II

(Ne teisėkūros procedūra priimami aktai)

REGLAMENTAI

KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2015/2450

2015 m. gruodžio 2 d.

kuriuo nustatomi informacijos teikimo priežiūros institucijoms pagal Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2009/138/EB formų techniniai įgyvendinimo standartai

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2009 m. lapkričio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvą 2009/138/EB dėl draudimo ir perdraudimo veiklos pradėjimo ir jos vykdymo (Mokumas II) ([1]), ypač į jos 35 straipsnio 10 dalies trečią pastraipą, 244 straipsnio 6 dalies trečią pastraipą ir 245 straipsnio 6 dalies antrą pastraipą,

kadangi:

(1) siekiant palengvinti veiksmingą draudimo ir perdraudimo įmonių priežiūrą, reikėtų nustatyti informacijos, nurodytos Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 1 ir 2 dalyse atskiroms draudimo ir perdraudimo įmonėms ir tos direktyvos 244 straipsnio 2 dalyje ir 245 straipsnio 2 dalyje grupėms, teikimo priežiūros institucijoms formas;

(2) kad būtų galima tinkamai įgyvendinti rizika pagrįstą priežiūros procesą, labai svarbu pateikti pakankamai išsamią informaciją. Formos yra vizualinė teiktinos informacijos išraiška ir jose nurodomas tos informacijos išsamumo lygis;

(3) formų, naudotinų teikiant informaciją priežiūros institucijoms, suderinimas yra esminė priežiūros konvergencijos skatinimo priemonė. Dėl šios priežasties informacija, kurią reikia pateikti pagal Direktyvą 2009/138/EB, turėtų būti teikiama taip, kaip nurodyta šiuo reglamentu numatytose formose;

(4) praktiškai informacija bus teikiama elektronine forma, kaip nustatyta Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 ([2]) 313 straipsnyje;

(5) draudimo ir perdraudimo įmonės ir grupės turėtų pateikti tik savo veiklai aktualią informaciją. Pavyzdžiui, tam tikros Direktyvoje 2009/138/EB numatytos pasirinkimo galimybės, tokios kaip galimybė taikyti suderinimo korekciją techniniams atidėjiniams apskaičiuoti arba taikyti visapusišką ar dalinį vidaus modelį arba įmonei

([1]) OL L 335, 2009 12 17, p. 1.
([2]) 2014 m. spalio 10 d. Komisijos deleguotasis reglamentas (ES) 2015/35, kuriuo papildoma Europos Parlamento ir Tarybos direktyva 2009/138/EB dėl draudimo ir perdraudimo veiklos pradėjimo ir jos vykdymo (Mokumas II) (OL L 12, 2015 1 17, p. 1).

būdingus parametrus mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, turi įtakos pateiktinos informacijos apimčiai. Daugeliu atvejų reikėtų pateikti tik tam tikrų šiame reglamente numatytų formų rinkinį, nes ne visos formos taikomos visoms įmonėms;

(6) šio reglamento nuostatos yra glaudžiai tarpusavyje susijusios, nes jomis visomis reglamentuojamas draudimo ir perdraudimo įmonių ir grupių informacijos teikimas priežiūros institucijoms. Siekiant užtikrinti šių nuostatų, kurios turėtų įsigalioti vienu metu, tarpusavio nuoseklumą, padėti gerai suprasti tas nuostatas ir užtikrinti lengvą prieigą prie jų asmenims, kuriems taikomi ataskaitų teikimo įpareigojimai, įskaitant investuotojus, kurie nėra įsisteigę Sąjungoje, pageidautina visus techninius įgyvendinimo standartus, kurių reikalaujama pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 10 dalį, 244 straipsnio 6 dalį ir 245 straipsnio 6 dalį, pateikti viename reglamente;

(7) šis reglamentas grindžiamas Europos draudimo ir profesinių pensijų institucijos Komisijai pateiktais techninių įgyvendinimo standartų projektais;

(8) Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija dėl techninių įgyvendinimo standartų projektų, kuriais pagrįstas šis reglamentas, surengė atviras viešas konsultacijas, išnagrinėjo galimas susijusias sąnaudas ir naudą ir paprašė Draudimo ir perdraudimo suinteresuotųjų subjektų grupės, įsteigtos pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1094/2010 ([1]) 37 straipsnį, pateikti savo nuomonę;

(9) siekiant užtikrinti, kad priežiūros ataskaitų teikimo nuostatos būtų veiksmingai ir vienodai taikomos nuo ataskaitų teikimo įpareigojimų taikymo datos, šis reglamentas turėtų įsigalioti kuo greičiau ir turėtų būti taikomas nuo 2016 m. sausio 1 d.,

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

I SKYRIUS

BENDROSIOS NUOSTATOS IR PRIEŽIŪROS ATASKAITŲ TEIKIMO REIKALAVIMAI

1 straipsnis

Dalykas

Šiuo reglamentu nustatomi reguliariųjų priežiūros ataskaitų techniniai įgyvendinimo standartai, nustatant informacijos teikimo priežiūros institucijoms, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 1 ir 2 dalyse atskiroms draudimo ir perdraudimo įmonėms ir Direktyvos 2009/138/EB 244 straipsnio 2 dalyje ir 245 straipsnio 2 dalyje grupėms, formas.

2 straipsnis

Priežiūros ataskaitų formatai

Draudimo ir perdraudimo įmonės, dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės šiame reglamente nurodytą informaciją pateikia pagal priežiūros institucijų arba grupės priežiūros institucijos nustatytus keitimosi duomenimis formatus, jų nustatytais būdais ir laikydamosi šių nurodymų:

a) duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „piniginė vertė“, išreiškiami vienetais be dešimtainių skaičių, išskyrus S.06.02, S.08.01, S.08.02 ir S.11.01 formas, kuriose vertės išreiškiamos šimtųjų dalių tikslumu;

([1]) 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1094/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos draudimo ir profesinių pensijų institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/79/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 48).

b) duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „procentinė dalis“, išreiškiami vienetais dešimttūkstantųjų tikslumu;

c) duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „sveikasis skaičius“, išreiškiami vienetais be dešimtainių skaičių.

3 straipsnis

Valiuta

1. Jeigu priežiūros institucija nereikalauja kitaip, šiame reglamente „ataskaitose nurodoma valiuta“ yra:

a) individualių ataskaitų atveju tai valiuta, naudojama rengiant draudimo ar perdraudimo įmonės finansines ataskaitas;

b) grupės ataskaitų atveju tai valiuta, naudojama rengiant konsoliduotąsias finansines ataskaitas.

2. Duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „piniginė vertė“, pateikiami ataskaitose nurodoma valiuta, o tam sumas bet kokia kita valiuta reikia perskaičiuoti į ataskaitose nurodomą valiutą, jeigu šiame reglamente nenurodyta kitaip.

3. Kai nurodoma turto ar įsipareigojimo, išreikšto kita nei ataskaitose nurodoma valiuta, vertė, ta vertė perskaičiuojama į ataskaitose nurodomą valiutą taip, lyg būtų perskaičiuota dienos pabaigos valiutos keitimo kursu paskutinę dieną, kurią atitinkamas kursas yra žinomas ataskaitiniu laikotarpiu, su kuriuo susijęs turtas arba įsipareigojimas.

4. Kai nurodoma pajamų ar sąnaudų vertė, ta vertė perskaičiuojama į ataskaitose nurodomą valiutą naudojant tokį perskaičiavimo pagrindą, koks naudojamas apskaitos tikslais.

5. Perskaičiavimas į ataskaitose nurodomą valiutą atliekamas taikant valiutos kursą iš to paties šaltinio, kuris naudojamas draudimo ar perdraudimo įmonės finansinėse ataskaitose individualių ataskaitų atveju arba konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose grupės ataskaitų atveju, jeigu priežiūros institucija nereikalauja kitaip.

4 straipsnis

Pakartotinis duomenų pateikimas

Draudimo ir perdraudimo įmonės, dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kuo greičiau, kai tai praktiškai įmanoma, pakartotinai pateikia informaciją, jau pateiktą naudojant šiame reglamente nurodytas formas, kai su tuo pačiu ataskaitiniu laikotarpiu susijusi iš pradžių pateikta informacija reikšmingai pasikeičia nuo paskutinio jos pateikimo priežiūros institucijoms arba grupės priežiūros institucijai.

II SKYRIUS

ATSKIRŲ ĮMONIŲ KIEKYBINĖS INFORMACIJOS FORMOS

5 straipsnis

Atskirų įmonių pradinės kiekybinės informacijos formos

Draudimo ir perdraudimo įmonės pateikia informaciją, nurodytą Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 314 straipsnio 1 dalies a ir c punktuose, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.01.01.03 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi II priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.01.02.01 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie įmonę ir apskritai ataskaitų turinys, vadovaudamosi II priedo S.01.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.01.03.01 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie tikslinius fondus ir suderinimo korekcijos portfelius, vadovaudamosi II priedo S.01.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.02.01.02 formą, kurioje nurodoma balanso informacija taikant vertinimą pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.23.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavas lėšas, vadovaudamosi II priedo S.23.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) kai įmonės naudoja standartinę formulę mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.01.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) kai įmonės naudoja standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.02.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h) kai įmonės naudoja visapusišką vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.03.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i) kai draudimo ir perdraudimo įmonės vykdo tik gyvybės arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veiklą, I priedo S.28.01.01 formą, kurioje nurodomas minimalaus kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.28.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

j) kai draudimo įmonės vykdo tiek gyvybės, tiek ne gyvybės draudimo veiklą, I priedo S.28.02.01 formą, kurioje nurodomas minimalaus kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.28.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

6 straipsnis

Atskirų įmonių ketvirtinės kiekybinės informacijos formos

1. Jeigu ataskaitų taikymo sritis ar teikimo dažnumas nėra apriboti pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 6 dalį, draudimo ir perdraudimo įmonės kas ketvirtį pateikia Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte nurodytą informaciją, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.01.01.02 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi II priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.01.02.01 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie įmonę ir apskritai ataskaitų turinys, vadovaudamosi II priedo S.01.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.02.01.02 formą, kurioje nurodoma balanso informacija taikant vertinimą pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.05.01.02 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, įmokas, išmokas ir sąnaudas taikant vertinimo ir pripažinimo principus, naudojamus įmonės finansinėse ataskaitose, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.05.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.06.02.01 formą, kurioje pateikiamas turto sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi II priedo S.06.02 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos papildomą identifikavimo kodą (PIK), kaip nustatyta V priede ir apibrėžta VI priede;

f) kai įmonės turimų kolektyvinių investicijų dalis, palyginti su visomis investicijomis, yra didesnė nei 30 %, I priedo S.06.03.01 formą, kurioje pateikiama informacija apie įmonės turimų visų kolektyvinių investicijų vertinimą taikant skaidrumo metodą, vadovaudamosi II priedo S.06.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) I priedo S.08.01.01 formą, kurioje pateikiamas išvestinių finansinių priemonių atvirųjų pozicijų sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi II priedo S.08.01 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta V priede ir apibrėžta VI priede;

h) I priedo S.08.02.01 formą, kurioje pateikiamas per ataskaitinį laikotarpį užbaigtų išvestinių finansinių priemonių sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi II priedo S.08.02 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta V priede ir apibrėžta VI priede;

i) I priedo S.12.01.02 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, techninius atidėjinius, susijusius su gyvybės draudimu ir sveikatos draudimu, vykdomu panašiu techniniu pagrindu kaip gyvybės draudimas (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus), vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.12.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

j) I priedo S.17.01.02 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ne gyvybės draudimo techninius atidėjinius, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.17.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

k) I priedo S.23.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavas lėšas, vadovaudamosi II priedo S.23.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

l) kai draudimo ir perdraudimo įmonės vykdo tik gyvybės arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veiklą, I priedo S.28.01.01 formą, kurioje nurodomas minimalaus kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.28.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

m) kai draudimo įmonės vykdo tiek gyvybės, tiek ne gyvybės draudimo veiklą, I priedo S.28.02.01 formą, kurioje nurodomas minimalaus kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.28.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. Taikant 1 dalies f punktą, įmonės turimų kolektyvinių investicijų dalis, palyginti su visomis investicijomis, apskaičiuojama C0010/R0180 punkto, kolektyvinio investavimo subjektų, įtrauktų į C0010/R0220 punktą, ir kolektyvinio investavimo subjektų, įtrauktų į C0010/R0090 punktą (S.02.01.02 forma), sumą padalijus iš C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktų (S.02.01.02 forma) sumos.

7 straipsnis

Leidžiami atskirų įmonių ketvirtinių ataskaitų supaprastinimai

1. 6 straipsnio 1 dalies c punkte nurodytos informacijos atveju ketvirtiniai vertinimai gali būti daugiau paremti įverčiais ir vertinimo metodais nei metinių finansinių duomenų vertinimai. Vertinimo procedūros ketvirtinėms ataskaitoms parengiamos siekiant užtikrinti, kad gaunama informacija būtų patikima ir atitiktų Direktyvoje 2009/138/EB nustatytus standartus ir kad būtų pateikta visa reikšminga informacija, kuri yra svarbi duomenims suprasti.

2. Teikdamos 6 straipsnio 1 dalies i ir j punktuose nurodytą informaciją draudimo ir perdraudimo įmonės gali taikyti supaprastintus techninių atidėjinių apskaičiavimo metodus.

8 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Pagrindinė informacija ir teikiamos informacijos turinys

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.01.01.01 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi II priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.01.02.01 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie įmonę ir apskritai ataskaitų turinys, vadovaudamosi II priedo S.01.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.01.03.01 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie tikslinius fondus ir suderinimo korekcijos portfelius, vadovaudamosi II priedo S.01.03 skirsnyje pateiktais nurodymais.

9 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Balansas ir kita bendroji informacija

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.02.01.01 formą, kurioje nurodoma balanso informacija taikant vertinimą pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį ir vertinimą pagal įmonės finansines ataskaitas, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.02.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie turtą ir įsipareigojimus pagal valiutą, vadovaudamosi II priedo S.02.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.03.01.01 formą, kurioje nurodoma bendroji informacija apie nebalansinius straipsnius, vadovaudamosi II priedo S.03.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.03.02.01 formą, kurioje pateikiamas gautų nebalansinių neribotų garantijų sąrašas, vadovaudamosi II priedo S.03.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.03.03.01 formą, kurioje pateikiamas suteiktų nebalansinių neribotų garantijų sąrašas, vadovaudamosi II priedo S.03.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) I priedo S.04.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, veiklą pagal šalis, įskaitant EEE ir ne EEE šalis, taikant vertinimo ir pripažinimo principus, naudojamus įmonės finansinėse ataskaitose, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.04.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) I priedo S.04.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie Direktyvos 2009/138/EB I priedo A dalyje nurodytą 10 grupę, išskyrus vežėjo civilinę atsakomybę, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.04.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h) I priedo S.05.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, įmokas, išmokas ir sąnaudas, taikant vertinimo ir pripažinimo principus, naudojamus įmonės finansinėse ataskaitose, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.05.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i) I priedo S.05.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie įmokas, išmokas ir sąnaudas pagal šalis, taikant vertinimo ir pripažinimo principus, naudojamus įmonės finansinėse ataskaitose, vadovaudamosi II priedo S.05.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

10 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie investicijas

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte nurodytą informaciją, jeigu joms netaikoma išimtis pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 7 dalį dėl konkrečios formos, naudodamos šias formas:

a) kai įmonei netaikomas reikalavimas kasmet pateikti informaciją S.06.02.01 ar S.08.01.01 formoje pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 7 dalį, šio reglamento I priedo S.06.01.01 formą, kurioje pateikiama informacijos apie turtą santrauka, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.06.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) kai įmonei netaikomas reikalavimas pateikti S.06.02.01 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 6 dalį, šio reglamento I priedo S.06.02.01 formą, kurioje pateikiamas turto sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.06.02 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta šio reglamento V priede ir apibrėžta VI priede;

c) kai įmonei netaikomas reikalavimas pateikti S.06.03.01 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 6 dalį arba įmonė neteikė jos kas ketvirtį, nes įmonės turimų kolektyvinių investicijų dalis, palyginti su visomis investicijomis, kaip nurodyta šio reglamento 6 straipsnio 1 dalies f punkte, nėra didesnė nei 30 %, šio reglamento I priedo S.06.03.01 formą, kurioje pateikiama informacija apie įmonių turimų visų kolektyvinių investicijų vertinimą taikant skaidrumo metodą, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.06.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) kai struktūrizuotų produktų vertė, nustatyta kaip turto, priskiriamo prie 5 ir 6 kategorijų, kaip apibrėžta V priede, suma, sudaro daugiau nei 5 % visų investicijų, kaip nurodyta I priedo S.02.01.01 formos C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktuose, I priedo S.07.01.01 formą, kurioje pateikiamas struktūrizuotų produktų sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi II priedo S.07.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) kai įmonėms netaikomas reikalavimas pateikti S.08.01.01 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 6 dalį, šio reglamento I priedo S.08.01.01 formą, kurioje pateikiamas išvestinių finansinių priemonių atvirųjų pozicijų sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.08.01 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta šio reglamento V priede ir apibrėžta VI priede;

f) kai įmonėms netaikomas reikalavimas pateikti S.08.02.01 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 6 dalį, šio reglamento I priedo S.08.02.01 formą, kurioje pateikiamas per ataskaitinį laikotarpį užbaigtų išvestinių finansinių priemonių sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.08.02 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta šio reglamento V priede ir apibrėžta VI priede;

g) I priedo S.09.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ataskaitinio laikotarpio pajamas, pelną ir nuostolius pagal turto kategoriją, kaip apibrėžta IV priede, vadovaudamosi II priedo S.09.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h) kai balansinių ir nebalansinių pagrindinių vertybinių popierių, susijusių su skolinimo ar atpirkimo sandoriais, vertė pagal sutartis, kurių terminų datos yra po ataskaitinės datos, sudaro daugiau nei 5 % visų investicijų, kaip nurodyta I priedo S.02.01.01 formos C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktuose, I priedo S.10.01.01 formą, kurioje pateikiamas balansinių ir nebalansinių vertybinių popierių skolinimo ir atpirkimo sandorių sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi II priedo S.10.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i) I priedo S.11.01.01 formą, kurioje pateikiamas turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, sąrašas papunkčiui, įskaitant visų rūšių nebalansinio turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, kategorijas, vadovaudamosi II priedo S.11.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

11 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie techninius atidėjinius

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.12.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techninius atidėjinius pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.12.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

a. I priedo S.12.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techninius atidėjinius pagal šalis, vadovaudamosi II priedo S.12.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b. I priedo S.13.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės draudimo būsimų pinigų srautų prognozę tiksliausiam įverčiui apskaičiuoti, vadovaudamosi II priedo S.13.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c. I priedo S.14.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės draudimo įsipareigojimų analizę, įskaitant gyvybės draudimo ir perdraudimo sutartis ir anuitetus pagal ne gyvybės draudimo sutartis, pagal įmonės išleistus produktus ir vienodos rizikos grupes, vadovaudamosi II priedo S.14.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d. I priedo S.15.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kintamųjų anuitetų garantijų aprašymą pagal produktus, kuriuos įmonė išleido vykdydama tiesioginio draudimo veiklą, vadovaudamosi II priedo S.15.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e. I priedo S.15.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimą pagal produktus, kuriuos įmonė išleido vykdydama tiesioginio draudimo veiklą, vadovaudamosi II priedo S.15.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f. I priedo S.16.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie anuitetus pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus, kuriuos įmonė prisiėmė vykdydama tiesioginio draudimo veiklą, pagal visas draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir papildomai pagal valiutą, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.16.01 skirsnyje pateiktais nurodymais; informacija pagal valiutą teikiama tik tada, kai vienos ne gyvybės draudimo rūšies diskontuotas anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis sudaro daugiau nei 3 % bendro visų anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio, ir išskaidoma taip:

   i) sumos ataskaitose nurodoma valiuta;

   ii) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta daugiau nei 25 % tos ne gyvybės draudimo rūšies diskontuoto anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pirmine valiuta;

   iii) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta mažiau nei 25 % tos ne gyvybės draudimo rūšies (diskontuoto) anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pirmine valiuta, tačiau daugiau nei 5 % bendro visų anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio;

g. I priedo S.17.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo techninius atidėjinius pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.17.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h. I priedo S.17.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo techninius atidėjinius, susijusius su tiesioginio draudimo veikla, pagal šalis, vadovaudamosi II priedo S.17.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i. I priedo S.18.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo būsimų pinigų srautų prognozę remiantis tiksliausiu įverčiu, vadovaudamosi II priedo S.18.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

j. I priedo S.19.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo žalas vystymosi trikampių forma pagal kiekvienos rūšies ne gyvybės draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, bendrą sumą ir papildomai pagal valiutą, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.19.01 skirsnyje pateiktais nurodymais; informacija pagal valiutą teikiama tik tada, kai vienos ne gyvybės draudimo rūšies bendras bruto tiksliausias įvertis sudaro daugiau nei 3 % išmokų atidėjinių bendro bruto tiksliausio įverčio, ir išskaidoma taip:

   i) sumos ataskaitose nurodoma valiuta;

   ii) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta daugiau nei 25 % tos ne gyvybės draudimo rūšies išmokų atidėjinių bruto tiksliausio įverčio pirmine valiuta;

   iii) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta mažiau nei 25 % tos ne gyvybės draudimo rūšies išmokų atidėjinių bruto tiksliausio įverčio pirmine valiuta, tačiau daugiau nei 5 % išmokų atidėjinių bendro bruto tiksliausio įverčio pirmine valiuta;

k. I priedo S.20.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, išmokų sąnaudų pasiskirstymo kitimą finansinių metų pabaigoje, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.20.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

l. I priedo S.21.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ne gyvybės draudimo nuostolių pasiskirstymo rizikos pobūdį, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.21.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

m. I priedo S.21.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi II priedo S.21.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

n. I priedo S.21.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo veiklos riziką pagal draudimo sumą pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.21.03 skirsnyje pateiktais nurodymais.

12 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie ilgalaikes garantijas

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.22.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ilgalaikių garantijų ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikį, vadovaudamosi II priedo S.22.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.22.04.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonę, vadovaudamosi II priedo S.22.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.22.05.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie pereinamojo laikotarpio priemonę, taikomą techniniams atidėjiniams, vadovaudamosi II priedo S.22.05 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.22.06.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie tiksliausią įvertį, kuriam taikoma svyravimų korekcija, pagal šalis ir valiutą, vadovaudamosi II priedo S.22.06 skirsnyje pateiktais nurodymais.

13 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie nuosavas lėšas ir dalyvavimą

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.23.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavas lėšas, vadovaudamosi II priedo S.23.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.23.02.01 formą, kurioje nurodoma išsami informacija apie nuosavas lėšas pagal lygius, vadovaudamosi II priedo S.23.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.23.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavų lėšų metinius pokyčius, vadovaudamosi II priedo S.23.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.23.04.01 formą, kurioje pateikiamas nuosavų lėšų elementų sąrašas, vadovaudamosi II priedo S.23.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.24.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie įmonės turimas dalyvavimo teises ir iš nuosavų lėšų atskaitomų sumų, susijusių su dalyvavimu finansų ir kredito įstaigose, apskaičiavimo apžvalga, vadovaudamosi II priedo S.24.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

14 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie mokumo kapitalo reikalavimą

1. Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) kai įmonės naudoja standartinę formulę mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.01.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) kai įmonės naudoja standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.02.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) kai įmonės naudoja visapusišką vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.03.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.26.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie rinkos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.26.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) I priedo S.26.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) I priedo S.26.04.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie sveikatos draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h) I priedo S.26.05.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.05 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i) I priedo S.26.06.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie operacinę riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.06 skirsnyje pateiktais nurodymais;

j) I priedo S.26.07.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie supaprastinimus, naudojamus apskaičiuojant mokumo kapitalo reikalavimą, vadovaudamosi II priedo S.26.07 skirsnyje pateiktais nurodymais;

k) I priedo S.27.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės katastrofų riziką, vadovaudamosi II priedo S.27.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. Jei egzistuoja tiksliniai fondai ar suderinimo korekcijos portfeliai, 1 dalies d–k punktuose nurodytų formų apie subjektą kaip visumą pateikti nereikia.

3. Kai taikomas dalinis vidaus modelis, 1 dalies d–k punktuose nurodytose formose turi būti pateikiama tik informacija apie riziką, kurią apima standartinė formulė, jeigu pagal 19 straipsnį nenusprendžiama kitaip.

4. Kai taikomas visapusiškas vidaus modelis, 1 dalies d–k punktuose nurodytos formos neteikiamos.

15 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie minimalaus kapitalo reikalavimą

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) kai draudimo ir perdraudimo įmonės vykdo tik gyvybės arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veiklą, I priedo S.28.01.01 formą, kurioje nurodomas minimalaus kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.28.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) kai draudimo įmonės vykdo tiek gyvybės, tiek ne gyvybės draudimo veiklą, I priedo S.28.02.01 formą, kurioje nurodomas minimalaus kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.28.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

16 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie pasikeitimo analizę

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.29.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimą per ataskaitinius metus ir pateikiama pagrindinių šio pasikeitimo šaltinių santrauka, vadovaudamosi II priedo S.29.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.29.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimo per ataskaitinius metus dalį, paaiškintą remiantis investicijomis ir finansiniais įsipareigojimais, vadovaudamosi II priedo S.29.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.29.03.01 ir S.29.04.01 formas, kuriose nurodoma informacija apie įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimo per ataskaitinius metus dalį, paaiškintą remiantis techniniais atidėjiniais, vadovaudamosi II priedo S.29.03 ir S.29.04 skirsniuose pateiktais nurodymais.

17 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones

Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.30.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kuriam taikomas fakultatyvinis perdraudimas, fakultatyvinio perdraudimo apsaugą ateinančiais ataskaitiniais metais, įskaitant informaciją apie 10 reikšmingiausių perdraustų rizikų, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.30.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.30.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, fakultatyvinio perdraudimo apsaugos perdraudikų dalis ateinančiais ataskaitiniais metais, įskaitant informaciją apie 10 reikšmingiausių perdraustų rizikų, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.30.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.30.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie perduotojo perdraudimo programą ateinančiais ataskaitiniais metais, įskaitant perspektyvinę informaciją apie perdraudimo sutartis, kurių galiojimo laikotarpis apima ateinančius ataskaitinius metus arba su jais sutampa, vadovaudamosi II priedo S.30.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.30.04.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie perduotojo perdraudimo programą ateinančiais ataskaitiniais metais, įskaitant perspektyvinę informaciją apie perdraudimo sutartis, kurių galiojimo laikotarpis apima ateinančius ataskaitinius metus arba su jais sutampa, vadovaudamosi II priedo S.30.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.31.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie perdraudikų dalį, vadovaudamosi II priedo S.31.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) I priedo S.31.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie specialiosios paskirties įmones iš draudimo ar perdraudimo įmonės, kurios rizika perleidžiama specialiosios paskirties įmonėms, perspektyvos, vadovaudamosi II priedo S.31.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

18 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie tikslinius fondus, reikšmingus suderinimo korekcijos portfelius ir likusią dalį

1. Draudimo ir perdraudimo įmonės kasmet pateikia Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte nurodytą informaciją, susijusią su kiekvienu reikšmingu tiksliniu fondu, kiekvienu reikšmingu suderinimo korekcijos portfeliu ir likusia dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo SR.01.01.01 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi II priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) apie kiekvieną reikšmingą tikslinį fondą ir likusią dalį – I priedo SR.02.01.01 formą, kurioje nurodoma balanso informacija taikant tiek vertinimą pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį, tiek vertinimą pagal įmonės finansines ataskaitas, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo SR.12.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techninius atidėjinius, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.12.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo SR.17.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ne gyvybės draudimo techninius atidėjinius, vadovaudamosi šio reglamento II priedo S.17.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo SR.22.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie būsimų pinigų srautų prognozę tiksliausiam įverčiui apskaičiuoti pagal kiekvieną reikšmingą suderinimo korekcijos portfelį, vadovaudamosi II priedo S.22.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) I priedo SR.22.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie suderinimo korekcijos portfelius pagal kiekvieną reikšmingą suderinimo korekcijos portfelį, vadovaudamosi II priedo S.22.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) kai įmonė naudoja standartinę formulę mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo SR.25.01.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h) kai įmonė naudoja standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo SR.25.02.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i) kai įmonė naudoja visapusišką vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo SR.25.03.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi II priedo S.25.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

j) I priedo SR.26.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie rinkos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

k) I priedo SR.26.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

l) I priedo SR.26.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

m) I priedo SR.26.04.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie sveikatos draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

n) I priedo SR.26.05.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.05 skirsnyje pateiktais nurodymais;

o) I priedo SR.26.06.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie operacinę riziką, vadovaudamosi II priedo S.26.06 skirsnyje pateiktais nurodymais;

p) I priedo SR.26.07.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie supaprastinimus, naudotus apskaičiuojant mokumo kapitalo reikalavimą, vadovaudamosi II priedo S.26.07 skirsnyje pateiktais nurodymais;

q) I priedo SR.27.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės katastrofų riziką, vadovaudamosi II priedo S.27.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. Kai taikomas dalinis vidaus modelis, j–q punktuose nurodytose formose turi būti pateikiama tik informacija apie riziką, kurią apima standartinė formulė, jeigu pagal 19 straipsnį nenusprendžiama kitaip.

3. Kai taikomas visapusiškas vidaus modelis, j–q punktuose nurodytos formos neteikiamos.

19 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Vidaus modelių naudotojai

Draudimo ir perdraudimo įmonės, kurios mokumo kapitalo reikalavimą apskaičiuoja taikydamos patvirtintą dalinį arba visapusišką vidaus modelį, susitaria su savo priežiūros institucija dėl formų, kurias naudojant turi būti kasmet teikiama informacija apie mokumo kapitalo reikalavimą.

20 straipsnis

Atskirų įmonių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie grupės vidaus sandorius

Draudimo ir perdraudimo įmonės, kurios nepriklauso Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies a, b arba c punktuose nurodytai grupei ir kurių patronuojančioji įmonė yra mišrios veiklos draudimo kontroliuojančioji bendrovė, kasmet pateikia informaciją, nurodytą tos direktyvos 245 straipsnio 2 dalies antroje pastraipoje kartu su tos direktyvos 265 straipsniu, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.36.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius, įskaitant kapitalo sandorius, skolos ir turto perdavimą, vadovaudamosi II priedo S.36.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.36.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių, įskaitant garantijas, kuriomis užtikrinamos bet kokios išvestinės finansinės priemonės, vadovaudamosi II priedo S.36.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.36.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius dėl perdraudimo, vadovaudamosi II priedo S.36.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.36.04.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius dėl vidinio išlaidų pasidalijimo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų (išskyrus išvestines finansines priemones) ir nebalansinių straipsnių ir kitų rūšių grupės vidaus sandorius, vadovaudamosi II priedo S.36.04 skirsnyje pateiktais nurodymais.

21 straipsnis

Atskirų įmonių kiekybinės informacijos formos. Informacija apie grupės vidaus sandorius

Draudimo ir perdraudimo įmonės, kurios nepriklauso Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies a, b arba c punktuose nurodytai grupei ir kurių patronuojančioji įmonė yra mišrios veiklos draudimo kontroliuojančioji bendrovė, informaciją apie labai svarbius grupės vidaus sandorius, nurodytus tos direktyvos 245 straipsnio 2 dalies antroje pastraipoje kartu su tos direktyvos 265 straipsniu, ir apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, nurodytus tos direktyvos 245 straipsnio 3 dalyje kartu su tos direktyvos 265 straipsniu, pateikia kuo greičiau, kai tai praktiškai įmanoma, naudodamos atitinkamas I priedo S.36.01.01–S.36.04.01 formas, vadovaudamosi šios reglamento II priedo S.36.01–S.36.04 skirsniuose pateiktais nurodymais.

III SKYRIUS

GRUPIŲ KIEKYBINĖS INFORMACIJOS FORMOS

22 straipsnis

Grupių pradinės kiekybinės informacijos formos

1. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 314 straipsnio 1 dalies a ir c punktuose kartu su to deleguotojo reglamento 375 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.01.01.06 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi III priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.01.02.04 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie grupę ir apskritai ataskaitų turinys, vadovaudamosi III priedo S.01.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.01.03.04 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie tikslinius fondus ir suderinimo korekcijos portfelius, vadovaudamosi III priedo S.01.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.02.01.02 formą, kurioje nurodoma balanso informacija, vadovaudamosi III priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.23.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavas lėšas, vadovaudamosi III priedo S.23.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) kai grupė naudoja standartinę formulę mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.01.04 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) kai grupė naudoja standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.02.04 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h) kai grupė naudoja visapusišką vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.03.04 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i) I priedo S.32.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie grupei priklausančias draudimo ir perdraudimo įmones, vadovaudamosi III priedo S.32.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

j) I priedo S.33.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie grupei priklausančių draudimo ir perdraudimo įmonių reikalavimus, vadovaudamosi III priedo S.33.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

k) I priedo S.34.01.04 formą, kurioje pateikiama informacija apie kitas reguliuojamas finansų įmones ir kitas nereguliuojamas finansų įmones, įskaitant draudimo kontroliuojančiąsias bendroves ir mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves, vadovaudamosi III priedo S.34.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. 1 dalies c, d, f, g ir h punktuose nurodytas formas teikia tik tos dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurios grupės mokumui apskaičiuoti naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje.

23 straipsnis

Grupių ketvirtinės kiekybinės informacijos formos

1. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kas ketvirtį pateikia Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi nurodytą informaciją, jeigu ataskaitų taikymo sritis ar teikimo dažnumas nėra apriboti pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalies antrą pastraipą, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.01.01.05 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi III priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.01.02.04 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie grupę ir apskritai ataskaitų turinys, vadovaudamosi III priedo S.01.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) kai grupės mokumui apskaičiuoti grupė naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje, šio reglamento I priedo S.02.01.02 formą, kurioje nurodoma balanso informacija taikant vertinimą pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.05.01.02 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, įmokas, išmokas ir sąnaudas, taikant vertinimo ir pripažinimo principus, naudojamus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.05.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.06.02.04 formą, kurioje pateikiamas turto sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi III priedo S.06.02 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta V priede ir apibrėžta VI priede;

f) kai grupės turimų kolektyvinių investicijų dalis, palyginti su visomis investicijomis, yra didesnė nei 30 %, I priedo S.06.03.04 formą, kurioje pateikiama informacija apie grupės turimų visų kolektyvinių investicijų vertinimą taikant skaidrumo metodą, vadovaudamosi III priedo S.06.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) I priedo S.08.01.04 formą, kurioje pateikiamas išvestinių finansinių priemonių atvirųjų pozicijų sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi III priedo S.08.01 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta V priede ir apibrėžta VI priede;

h) I priedo S.08.02.04 formą, kurioje pateikiamas išvestinių finansinių priemonių sandorių per ataskaitinį laikotarpį sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi III priedo S.08.02 skirsnyje pateiktais nurodymais ir naudodamos PIK, kaip nustatyta V priede ir apibrėžta VI priede;

i) I priedo S.23.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavas lėšas, vadovaudamosi III priedo S.23.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. Taikant 1 dalies f punktą, kai grupės mokumui apskaičiuoti naudojamas tik 1 metodas, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, grupės turimų kolektyvinių investicijų dalis, palyginti su visomis investicijomis, apskaičiuojama C0010/R0180 punkto, kolektyvinio investavimo subjektų, įtrauktų į C0010/R0220 punktą, ir kolektyvinio investavimo subjektų, įtrauktų į C0010/R0090 punktą (S.02.01.02 forma), sumą padalijus iš C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktų (S.02.01.02 forma) sumos. Kai grupės mokumui apskaičiuoti 1 metodas naudojamas kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje, arba naudojamas tik 2 metodas, minėta dalis apskaičiuojama vadovaujantis pirmu sakiniu ir yra koreguojama, kad būtų atsižvelgta į visų subjektų, kuriems taikoma S.06.02.04 forma, būtinus elementus.

24 straipsnis

Leidžiami grupių ketvirtinių ataskaitų supaprastinimai

23 straipsnio 1 dalies c punkte nurodytos informacijos atveju ketvirtiniai vertinimai gali būti daugiau paremti įverčiais ir vertinimo metodais nei metinių finansinių duomenų vertinimai. Vertinimo procedūros ketvirtinėms ataskaitoms parengiamos siekiant užtikrinti, kad gaunama informacija būtų patikima ir atitiktų Direktyvoje 2009/138/EB nustatytus standartus ir kad būtų pateikta visa reikšminga informacija, kuri yra svarbi duomenims suprasti.

25 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Pagrindinė informacija ir teikiamos informacijos turinys

Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.01.01.04 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi III priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.01.02.04 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie įmonę ir apskritai ataskaitų turinys, vadovaudamosi III priedo S.01.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) kai grupės mokumui apskaičiuoti grupė naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje, šio reglamento I priedo S.01.03.04 formą, kurioje nurodoma pagrindinė informacija apie tikslinius fondus ir suderinimo korekcijos portfelius, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.01.03 skirsnyje pateiktais nurodymais.

26 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Balansas ir kita bendroji informacija

1. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.02.01.01 formą, kurioje nurodoma balanso informacija taikant tiek vertinimą pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį, tiek vertinimą pagal konsoliduotąsias finansines ataskaitas, vadovaudamosi III priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.02.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie turtą ir įsipareigojimus pagal valiutą, vadovaudamosi III priedo S.02.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.03.01.04 formą, kurioje nurodoma bendroji informacija apie nebalansinius straipsnius, vadovaudamosi III priedo S.03.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.03.02.04 formą, kurioje pateikiamas gautų nebalansinių neribotų garantijų sąrašas, vadovaudamosi III priedo S.03.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.03.03.04 formą, kurioje pateikiamas suteiktų nebalansinių neribotų garantijų sąrašas, vadovaudamosi III priedo S.03.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) I priedo S.05.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie kiekvienos rūšies draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, įmokas, išmokas ir sąnaudas, taikant vertinimo ir pripažinimo principus, naudojamus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.05.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) I priedo S.05.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie įmokas, išmokas ir sąnaudas pagal šalis, taikant vertinimo ir pripažinimo principus, naudojamus konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose, vadovaudamosi III priedo S.05.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. 1 dalies a ir b punktuose nurodytas formas teikia tik tos dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurios grupės mokumui apskaičiuoti naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje.

27 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie investicijas

1. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, jeigu joms netaikoma išimtis pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalies trečią pastraipą dėl konkrečios formos, naudodamos šias formas:

a) kai grupei netaikomas reikalavimas kasmet pateikti informaciją S.06.02.04 ar S.08.01.04 formoje pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalies trečią pastraipą, šio reglamento I priedo S.06.01.01 formą, kurioje pateikiama informacijos apie turtą santrauka, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.06.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

o. kai grupei netaikomas reikalavimas pateikti S.06.02.04 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalies antrą pastraipą, šio reglamento I priedo S.06.02.04 formą, kurioje pateikiamas turto sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.06.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

p. kai grupei netaikomas reikalavimas pateikti S.06.03.04 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalies antrą pastraipą arba grupė neteikė jos kas ketvirtį, nes grupės turimų kolektyvinių investicijų dalis, palyginti su visomis investicijomis, kaip nurodyta šio reglamento 23 straipsnio 1 dalies f punkte, nėra didesnė nei 30 %, šio reglamento I priedo S.06.03.04 formą, kurioje pateikiama informacija apie įmonių turimų visų kolektyvinių investicijų vertinimą taikant skaidrumo metodą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.06.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

q. kai grupės turimų struktūrizuotų produktų vertės ir visų investicijų santykis yra didesnis nei 5 %, I priedo S.07.01.04 formą, kurioje pateikiamas struktūrizuotų produktų sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi III priedo S.07.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

r. kai grupei netaikomas reikalavimas pateikti S.08.01.04 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalies antrą pastraipą, šio reglamento I priedo S.08.01.04 formą, kurioje pateikiamas išvestinių finansinių priemonių atvirųjų pozicijų sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.08.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

s. kai grupei netaikomas reikalavimas pateikti S.08.02.04 formą dėl paskutinio ketvirčio pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalies antrą pastraipą, šio reglamento I priedo S.08.02.04 formą, kurioje pateikiamas išvestinių finansinių priemonių sandorių sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.08.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

t. I priedo S.09.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie ataskaitinio laikotarpio pajamas, pelną ir nuostolius pagal turto kategoriją, kaip apibrėžta IV priede, vadovaudamosi III priedo S.09.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

u. kai balansinių ir nebalansinių pagrindinių vertybinių popierių, susijusių su skolinimo ar atpirkimo sandoriais pagal sutartis, kurių terminų datos yra po ataskaitinės datos, vertės ir visų investicijų santykis yra didesnis nei 5 %, I priedo S.10.01.04 formą, kurioje pateikiamas balansinių ir nebalansinių vertybinių popierių skolinimo ir atpirkimo sandorių sąrašas papunkčiui, vadovaudamosi III priedo S.10.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

v. I priedo S.11.01.04 formą, kurioje pateikiamas turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, sąrašas papunkčiui, įskaitant visų rūšių nebalansinio turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, kategorijas, vadovaudamosi III priedo S.11.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. Taikant 1 dalies d punktą, kai grupės mokumui apskaičiuoti naudojamas tik 1 metodas, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, grupės turimų struktūrizuotų produktų vertės dalis, palyginti su visomis investicijomis, apskaičiuojama turto, priskiriamo prie 5 ir 6 kategorijų, kaip apibrėžta šio reglamento IV priede, sumą padalijus iš S.02.01.01 formos C0010/R0070 ir C0010/R0020 punktų sumos. Kai grupės mokumui apskaičiuoti 1 metodas naudojamas kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje, arba naudojamas tik 2 metodas, minėta dalis apskaičiuojama vadovaujantis pirmu sakiniu ir yra koreguojama, kad būtų atsižvelgta į visų subjektų, kuriems taikoma S.06.02.04 forma, būtinus elementus.

3. Taikant 1 dalies h punktą, kai grupės mokumui apskaičiuoti naudojamas tik 1 metodas, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, minėta dalis apskaičiuojama balansinių ir nebalansinių pagrindinių vertybinių popierių, susijusių su skolinimo ar atpirkimo sandoriais, pagal sutartis, kurių terminų datos yra po ataskaitinės datos, sumą padalijus iš S.02.01.01 formos C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktų sumos. Kai grupės mokumui apskaičiuoti 1 metodas naudojamas kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje, arba naudojamas tik 2 metodas, minėta dalis apskaičiuojama vadovaujantis pirmu sakiniu ir yra koreguojama, kad būtų atsižvelgta į visų subjektų, kuriems taikoma S.06.02.04 forma, būtinus elementus.

28 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie kintamuosius anuitetus

Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.15.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie kintamųjų anuitetų garantijų aprašymą pagal produktus, kuriuos grupei priklausančios įmonės, įsteigtos EEE nepriklausančiose šalyse, išleido vykdydamos tiesioginio draudimo veiklą, vadovaudamosi III priedo S.15.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

w. I priedo S.15.02.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimą pagal produktus, kuriuos grupei priklausančios įmonės, įsteigtos EEE nepriklausančiose šalyse, išleido vykdydamos tiesioginio draudimo veiklą, vadovaudamosi III priedo S.15.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

29 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie ilgalaikes garantijas

Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šio reglamento I priedo S.22.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie ilgalaikių garantijų ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikį, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.22.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

30 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie nuosavas lėšas

1. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.23.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavas lėšas, vadovaudamosi III priedo S.23.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

x. I priedo S.23.02.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavas lėšas pagal lygius, vadovaudamosi III priedo S.23.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

y. I priedo S.23.03.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie nuosavų lėšų metinius pokyčius, vadovaudamosi III priedo S.23.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

z. I priedo S.23.04.04 formą, kurioje pateikiamas nuosavų lėšų elementų sąrašas, vadovaudamosi III priedo S.23.04 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. 1 dalies b ir c punktuose nurodytas formas teikia tik tos dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurios grupės mokumui apskaičiuoti naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje.

31 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie mokumo kapitalo reikalavimą

1. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurios grupės mokumui apskaičiuoti naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje, kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) kai grupė naudoja standartinę formulę mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.01.04 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

aa. kai grupė naudoja standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.02.04 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

bb. kai grupė naudoja visapusišką vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo S.25.03.04 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

cc. I priedo S.26.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie rinkos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

dd. I priedo S.26.02.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

ee. I priedo S.26.03.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

ff. I priedo S.26.04.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie sveikatos draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

gg. I priedo S.26.05.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.05 skirsnyje pateiktais nurodymais;

hh. I priedo S.26.06.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie operacinę riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.06 skirsnyje pateiktais nurodymais;

ii. I priedo S.26.07.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie supaprastinimus, naudojamus apskaičiuojant mokumo kapitalo reikalavimą, vadovaudamosi III priedo S.26.07 skirsnyje pateiktais nurodymais;

jj. I priedo S.27.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės katastrofų riziką, vadovaudamosi III priedo S.27.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. Jei egzistuoja tiksliniai fondai ar suderinimo korekcijos portfeliai, 1 dalies d–k punktuose nurodytų formų apie grupę kaip visumą pateikti nereikia.

3. Kai taikomas dalinis vidaus modelis, 1 dalies d–k punktuose nurodytose formose turi būti pateikiama tik informacija apie riziką, kurią apima standartinė formulė, jeigu pagal 35 straipsnį nenusprendžiama kitaip.

4. Kai taikomas visapusiškas vidaus modelis, 1 dalies d–k punktuose nurodytos formos neteikiamos.

32 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones

Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.31.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie perdraudikų dalį, vadovaudamosi III priedo S.31.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

kk. I priedo S.31.02.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie specialiosios paskirties įmones iš draudimo ar perdraudimo įmonės, kurios rizika perleidžiama specialiosios paskirties įmonėms, perspektyvos, vadovaudamosi III priedo S.31.02 skirsnyje pateiktais nurodymais.

33 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Grupei būdinga informacija

Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šias formas:

a) I priedo S.32.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie grupei priklausančias draudimo ir perdraudimo įmones, vadovaudamosi III priedo S.32.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

b) I priedo S.33.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie grupei priklausančių draudimo ir perdraudimo įmonių reikalavimus, vadovaudamosi III priedo S.33.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

c) I priedo S.34.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie finansų įmones, išskyrus draudimo ir perdraudimo įmones, ir apie finansinę veiklą vykdančias nereguliuojamas įmones, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 52 punkte, vadovaudamosi III priedo S.34.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

d) I priedo S.35.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie grupei priklausančių įmonių techninius atidėjinius, vadovaudamosi III priedo S.35.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

e) I priedo S.36.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius, įskaitant kapitalo sandorius, skolos ir turto perdavimą, viršijančius pagal Direktyvos 2009/138/EB 245 straipsnio 3 dalį grupės priežiūros institucijos nustatytą ribą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.36.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

f) I priedo S.36.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių, įskaitant garantijas, kuriomis užtikrinamos bet kokios išvestinės finansinės priemonės, viršijančius pagal Direktyvos 2009/138/EB 245 straipsnio 3 dalį grupės priežiūros institucijos nustatytą ribą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.36.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

g) I priedo S.36.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius dėl perdraudimo, viršijančius pagal Direktyvos 2009/138/EB 245 straipsnio 3 dalį grupės priežiūros institucijos nustatytą ribą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.36.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

h) I priedo S.36.04.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie svarbius grupės vidaus sandorius dėl vidinio išlaidų pasidalijimo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų (išskyrus išvestines finansines priemones) ir nebalansinių straipsnių ir kitų rūšių grupės vidaus sandorius, viršijančius pagal Direktyvos 2009/138/EB 245 straipsnio 3 dalį grupės priežiūros institucijos nustatytą ribą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.36.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

i) I priedo S.37.01.04 formą, kurioje nurodoma informacija apie didelę rizikos koncentraciją, viršijančią pagal Direktyvos 2009/138/EB 244 straipsnio 3 dalį grupės priežiūros institucijos nustatytą ribą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.37.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

34 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Informacija apie tikslinius fondus, reikšmingus suderinimo korekcijos portfelius ir likusią dalį

1. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurios grupės mokumui apskaičiuoti naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje, kasmet pateikia informaciją, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, apie visus reikšmingus tikslinius fondus ir visus reikšmingus suderinimo korekcijos portfelius, susijusius su konsoliduojama dalimi, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a ir c punktuose, taip pat apie likusią dalį, naudodamos šias formas:

a) I priedo SR.01.01.04 formą, kurioje nurodomas teikiamos informacijos turinys, vadovaudamosi III priedo S.01.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

ll. kai grupė naudoja standartinę formulę mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo SR.25.01.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

mm. kai grupė naudoja standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo SR.25.02.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

nn. kai grupė naudoja visapusišką vidaus modelį mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti, I priedo SR.25.03.01 formą, kurioje nurodomas mokumo kapitalo reikalavimas, vadovaudamosi III priedo S.25.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

oo. I priedo SR.26.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie rinkos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.01 skirsnyje pateiktais nurodymais;

pp. I priedo SR.26.02.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.02 skirsnyje pateiktais nurodymais;

qq. I priedo SR.26.03.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.03 skirsnyje pateiktais nurodymais;

rr. I priedo SR.26.04.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie sveikatos draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.04 skirsnyje pateiktais nurodymais;

ss. I priedo SR.26.05.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės draudimo veiklos riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.05 skirsnyje pateiktais nurodymais;

tt. I priedo SR.26.06.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie operacinę riziką, vadovaudamosi III priedo S.26.06 skirsnyje pateiktais nurodymais;

uu. I priedo SR.26.07.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie supaprastinimus, naudojamus apskaičiuojant mokumo kapitalo reikalavimą, vadovaudamosi III priedo S.26.07 skirsnyje pateiktais nurodymais;

vv. I priedo SR.27.01.01 formą, kurioje nurodoma informacija apie ne gyvybės katastrofų riziką, vadovaudamosi III priedo S.27.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

2. Kai taikomas dalinis vidaus modelis, 1 dalies e–l punktuose nurodytose formose turi būti pateikiama tik informacija apie riziką, kurią apima standartinė formulė, jeigu pagal 35 straipsnį nenusprendžiama kitaip.

3. Kai taikomas visapusiškas vidaus modelis, 1 dalies e–l punktuose nurodytos formos neteikiamos.

4. Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurios grupės mokumui apskaičiuoti naudoja 1 metodą, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje, vieną arba kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta tos direktyvos 233 straipsnyje, be informacijos, teikiamos naudojant 1 dalyje nurodytas formas, kasmet pateikia balanso informaciją apie visus reikšmingus tikslinius fondus, susijusius su konsoliduojama dalimi, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a arba c punkte, taip pat apie likusią dalį, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 304 straipsnio 1 dalies d punkte kartu su to deleguotojo reglamento 372 straipsnio 1 dalimi, naudodamos šio reglamento I priedo SR.02.01.01 formą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.02.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

35 straipsnis

Grupių metinės kiekybinės informacijos formos. Vidaus modelių naudotojai

Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurios mokumo kapitalo reikalavimą apskaičiuoja taikydamos patvirtintą dalinį arba visapusišką vidaus modelį, susitaria su savo grupės priežiūros institucija dėl formų, kurias naudojant turi būti kasmet teikiama informacija apie mokumo kapitalo reikalavimą.

36 straipsnis

Grupių kiekybinės informacijos formos. Grupės vidaus sandoriai ir rizikos koncentracija

Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės praneša apie:

a) svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, nurodytus Direktyvos 2009/138/EB 245 straipsnio 2 dalies pirmoje ir antroje pastraipose, ir grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, nurodytus tos direktyvos 245 straipsnio 3 dalyje, naudodamos atitinkamai šio reglamento I priedo S.36.01.01, S.36.02.01, S.36.03.01 ir S.36.04.01 formas, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.36.01–S.36.04 skirsniuose pateiktais nurodymais;

b) didelę rizikos koncentraciją, nurodytą Direktyvos 2009/138/EB 244 straipsnio 2 dalyje, ir rizikos koncentraciją, apie kurią reikia pranešti bet kuriuo atveju, nurodytą tos direktyvos 244 straipsnio 3 dalyje, naudodamos šio reglamento I priedo S.37.01.04 formą, vadovaudamosi šio reglamento III priedo S.37.01 skirsnyje pateiktais nurodymais.

IV SKYRIUS

BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

37 straipsnis

Įsigaliojimas

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

Šis reglamentas taikomas nuo 2016 m. sausio 1 d.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2015 m. gruodžio 2 d.

Komisijos vardu

Pirmininkas

Jean-Claude JUNCKER

I PRIEDAS

S.01.01.01

Teikiamos informacijos turinys

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.01.02.01	Pagrindinė informacija – bendroji	**R0010**	
S.01.03.01	Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai	**R0020**	
S.02.01.01	Balansas	**R0030**	
S.02.02.01	Turtas ir įsipareigojimai pagal valiutą	**R0040**	
S.03.01.01	Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija	**R0060**	
S.03.02.01	Nebalansiniai straipsniai – įmonės gautų neribotų garantijų sąrašas	**R0070**	
S.03.03.01	Nebalansiniai straipsniai – įmonės suteiktų neribotų garantijų sąrašas	**R0080**	
S.04.01.01	Veikla pagal šalis	**R0090**	
S.04.02.01	Informacija apie „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nustatytą 10 grupę, neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės	**R0100**	
S.05.01.01	Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis	**R0110**	
S.05.02.01	Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal šalis	**R0120**	
S.06.01.01	Turto suvestinė	**R0130**	
S.06.02.01	Turto sąrašas	**R0140**	
S.06.03.01	Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas	**R0150**	
S.07.01.01	Struktūrizuoti produktai	**R0160**	
S.08.01.01	Atviros išvestinės finansinės priemonės	**R0170**	
S.08.02.01	Išvestinių finansinių priemonių sandoriai	**R0180**	
S.09.01.01	Pajamos / pelnas ir nuostoliai per laikotarpį	**R0190**	
S.10.01.01	Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai	**R0200**	
S.11.01.01	Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė	**R0210**	
S.12.01.01	Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	**R0220**	
S.12.02.01	Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai – pagal šalis	**R0230**	
S.13.01.01	Būsimų bruto pinigų srautų prognozė	**R0240**	
S.14.01.01	Gyvybės draudimo įsipareigojimų analizė	**R0250**	
S.15.01.01	Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas	**R0260**	
S.15.02.01	Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas	**R0270**	
S.16.01.01	Informacija apie anuitetus pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus	**R0280**	
S.17.01.01	Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai	**R0290**	

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.17.02.01	Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai – pagal šalis	**R0300**	
S.18.01.01	Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – ne gyvybės draudimas)	**R0310**	
S.19.01.01	Ne gyvybės draudimo žalos	**R0320**	
S.20.01.01	Išmokų sąnaudų pasiskirstymo kitimas	**R0330**	
S.21.01.01	Nuostolių pasiskirstymo rizikos pobūdis	**R0340**	
S.21.02.01	Ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0350**	
S.21.03.01	Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos pasiskirstymas – pagal draudimo sumą	**R0360**	
S.22.01.01	Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis	**R0370**	
S.22.04.01	Informacija apie palūkanų normų apskaičiavimui taikomą pereinamojo laikotarpio priemonę	**R0380**	
S.22.05.01	Bendras techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės apskaičiavimas	**R0390**	
S.22.06.01	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija, pagal šalis ir valiutą	**R0400**	
S.23.01.01	Nuosavos lėšos	**R0410**	
S.23.02.01	Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas	**R0420**	
S.23.03.01	Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai	**R0430**	
S.23.04.01	Nuosavų lėšų elementų sąrašas	**R0440**	
S.24.01.01	Turimos dalyvavimo teisės	**R0450**	
S.25.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms įmonėms	**R0460**	
S.25.02.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį	**R0470**	
S.25.03.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius	**R0480**	
S.26.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	**R0500**	
S.26.02.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	**R0510**	
S.26.03.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0520**	
S.26.04.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	**R0530**	
S.26.05.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0540**	
S.26.06.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	**R0550**	
S.26.07.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	**R0560**	
S.27.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika	**R0570**	
S.28.01.01	Minimalaus kapitalo reikalavimas – tik gyvybės draudimo arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veikla	**R0580**	

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.28.02.01	Minimalaus kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo ir ne gyvybės draudimo veikla	**R0590**	
S.29.01.01	Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R0600**	
S.29.02.01	Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis investicijomis ir finansiniais įsipareigojimais	**R0610**	
S.29.03.01	Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis techniniais atidėjiniais	**R0620**	
S.29.04.01	Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas	**R0630**	
S.30.01.01	Pagrindiniai duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinį perdraudimą	**R0640**	
S.30.02.01	Duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinio perdraudimo dalis	**R0650**	
S.30.03.01	Pagrindiniai duomenys apie perduotojo perdraudimo programą	**R0660**	
S.30.04.01	Duomenys apie perduotojo perdraudimo programos dalis	**R0670**	
S.31.01.01	Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)	**R0680**	
S.31.02.01	Specialiosios paskirties įmonės	**R0690**	
S.36.01.01	Grupės vidaus sandoriai – kapitalo sandoriai, skolų ir turto perdavimas	**R0740**	
S.36.02.01	Grupės vidaus sandoriai – išvestinės finansinės priemonės	**R0750**	
S.36.03.01	Grupės vidaus sandoriai – vidinis perdraudimas	**R0760**	
S.36.04.01	Grupės vidaus sandoriai – sąnaudų pasidalijimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, nebalansiniai ir kiti straipsniai	**R0770**	

S.01.01.02

Teikiamos informacijos turinys

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.01.02.01	Pagrindinė informacija – bendroji	**R0010**	
S.02.01.02	Balansas	**R0030**	
S.05.01.02	Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis	**R0110**	
S.06.02.01	Turto sąrašas	**R0140**	
S.06.03.01	Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas	**R0150**	
S.08.01.01	Atviros išvestinės finansinės priemonės	**R0170**	
S.08.02.01	Išvestinių finansinių priemonių sandoriai	**R0180**	
S.12.01.02	Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	**R0220**	
S.17.01.02	Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai	**R0290**	
S.23.01.01	Nuosavos lėšos	**R0410**	
S.28.01.01	Minimalaus kapitalo reikalavimas – tik gyvybės draudimo arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veikla	**R0580**	
S.28.02.01	Minimalaus kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo ir ne gyvybės draudimo veikla	**R0590**	

S.01.01.03

Teikiamos informacijos turinys

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.01.02.01	Pagrindinė informacija – bendroji	**R0010**	
S.01.03.01	Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai	**R0020**	
S.02.01.02	Balansas	**R0030**	
S.23.01.01	Nuosavos lėšos	**R0410**	
S.25.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms įmonėms	**R0460**	
S.25.02.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį	**R0470**	
S.25.03.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius	**R0480**	
S.28.01.01	Minimalaus kapitalo reikalavimas – tik gyvybės draudimo arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veikla	**R0580**	
S.28.02.01	Minimalaus kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo ir ne gyvybės draudimo veikla	**R0590**	

S.01.01.04

Teikiamos informacijos turinys

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.01.02.04	Pagrindinė informacija – bendroji	**R0010**	
S.01.03.04	Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai	**R0020**	
S.02.01.01	Balansas	**R0030**	
S.02.02.01	Turtas ir įsipareigojimai pagal valiutą	**R0040**	
S.03.01.04	Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija	**R0060**	
S.03.02.04	Nebalansiniai straipsniai – grupės gautų neribotų garantijų sąrašas	**R0070**	
S.03.03.04	Nebalansiniai straipsniai – grupės suteiktų neribotų garantijų sąrašas	**R0080**	
S.05.01.01	Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis	**R0110**	
S.05.02.01	Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal šalis	**R0120**	
S.06.01.01	Turto suvestinė	**R0130**	
S.06.02.04	Turto sąrašas	**R0140**	
S.06.03.04	Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas	**R0150**	
S.07.01.04	Struktūrizuoti produktai	**R0160**	
S.08.01.04	Atviros išvestinės finansinės priemonės	**R0170**	
S.08.02.04	Išvestinių finansinių priemonių sandoriai	**R0180**	
S.09.01.04	Pajamos / pelnas ir nuostoliai per laikotarpį	**R0190**	
S.10.01.04	Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai	**R0200**	
S.11.01.04	Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė	**R0210**	
S.15.01.04	Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas	**R0260**	
S.15.02.04	Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas	**R0270**	
S.22.01.04	Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis	**R0370**	
S.23.01.04	Nuosavos lėšos	**R0410**	
S.23.02.04	Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas	**R0420**	
S.23.03.04	Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai	**R0430**	
S.23.04.04	Nuosavų lėšų elementų sąrašas	**R0440**	
S.25.01.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms grupėms	**R0460**	
S.25.02.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį	**R0470**	
S.25.03.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius	**R0480**	
S.26.01.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	**R0500**	
S.26.02.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	**R0510**	

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.26.03.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0520**	
S.26.04.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	**R0530**	
S.26.05.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0540**	
S.26.06.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	**R0550**	
S.26.07.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	**R0560**	
S.27.01.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika	**R0570**	
S.31.01.04	Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)	**R0680**	
S.31.02.04	Specialiosios paskirties įmonės	**R0690**	
S.32.01.04	Grupei priklausančios įmonės	**R0700**	
S.33.01.04	Draudimo ir perdraudimo individualūs reikalavimai	**R0710**	
S.34.01.04	Individualūs reikalavimai kitoms reguliuojamoms ir nereguliuojamoms finansų įmonėms, įskaitant draudimo kontroliuojančiąsias bendroves ir mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves	**R0720**	
S.35.01.04	Įnašas į grupės techninius atidėjinius	**R0730**	
S.36.01.01	Grupės vidaus sandoriai – kapitalo sandoriai, skolų ir turto perdavimas	**R0740**	
S.36.02.01	Grupės vidaus sandoriai – išvestinės finansinės priemonės	**R0750**	
S.36.03.01	Grupės vidaus sandoriai – vidinis perdraudimas	**R0760**	
S.36.04.01	Grupės vidaus sandoriai – sąnaudų pasidalijimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, nebalansiniai ir kiti straipsniai	**R0770**	
S.37.01.04	Rizikos koncentracija	**R0780**	

S.01.01.05

Teikiamos informacijos turinys

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.01.02.04	Pagrindinė informacija – bendroji	**R0010**	
S.02.01.02	Balansas	**R0030**	
S.05.01.02	Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis	**R0110**	
S.06.02.04	Turto sąrašas	**R0140**	
S.06.03.04	Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas	**R0150**	
S.08.01.04	Atviros išvestinės finansinės priemonės	**R0170**	
S.08.02.04	Išvestinių finansinių priemonių sandoriai	**R0180**	
S.23.01.04	Nuosavos lėšos	**R0410**	

S.01.01.06

Teikiamos informacijos turinys

Formos kodas	Formos pavadinimas		C0010
S.01.02.04	Pagrindinė informacija – bendroji	**R0010**	
S.01.03.04	Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai	**R0020**	
S.02.01.02	Balansas	**R0030**	
S.23.01.04	Nuosavos lėšos	**R0410**	
S.25.01.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms grupėms	**R0460**	
S.25.02.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį	**R0470**	
S.25.03.04	Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius	**R0480**	
S.32.01.04	Grupei priklausantys subjektai	**R0700**	
S.33.01.04	Draudimo ir perdraudimo individualūs reikalavimai	**R0710**	
S.34.01.04	Individualūs reikalavimai kitoms reguliuojamoms ir nereguliuojamoms finansų įmonėms, įskaitant draudimo kontroliuojančiąsias bendroves ir mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves	**R0720**	

SR.01.01.01

Teikiamos informacijos turinys

Tikslinis fondas / suderinimo portfelis / likusi dalis	**Z0010**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0020**	

Formos kodas	**Formos pavadinimas**		**C0010**
SR.02.01.01	Balansas	**R0790**	
SR.12.01.01	Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	**R0800**	
SR.17.01.01	Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai	**R0810**	
SR.22.02.01	Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – suderinimo portfeliai)	**R0820**	
SR.22.03.01	Informacija apie suderinimo korekcijos skaičiavimą	**R0830**	
SR.25.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms įmonėms	**R0840**	
SR.25.02.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį	**R0850**	
SR.25.03.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius	**R0860**	
SR.26.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	**R0870**	
SR.26.02.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	**R0880**	
SR.26.03.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0890**	
SR.26.04.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	**R0900**	
SR.26.05.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0910**	
SR.26.06.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	**R0920**	
SR.26.07.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	**R0930**	
SR.27.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika	**R0940**	

SR.01.01.04

Teikiamos informacijos turinys

Tikslinis fondas / suderinimo portfelis / likusi dalis	**Z0010**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0020**	

Formos kodas	**Formos pavadinimas**		**C0010**
SR.02.01.04	Balansas	**R0790**	
SR.25.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – tik pagal standartinę formulę	**R0840**	
SR.25.02.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – pagal standartinę formulę ir dalinius vidaus modelius	**R0850**	
SR.25.03.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – pagal vidaus modelius	**R0860**	
SR.26.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	**R0870**	
SR.26.02.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	**R0880**	
SR.26.03.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0890**	
SR.26.04.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	**R0900**	
SR.26.05.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0910**	
SR.26.06.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	**R0920**	
SR.26.07.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	**R0930**	
SR.27.01.01	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika	**R0940**	

S.01.02.01

Pagrindinė informacija – bendroji

		C0010
Įmonės pavadinimas	**R0010**	
Įmonės identifikavimo kodas	**R0020**	
Įmonės kodo rūšis	**R0030**	
Įmonės rūšis	**R0040**	
Leidimą išdavusi šalis	**R0050**	
Ataskaitos pateikimo kalba	**R0070**	
Ataskaitos pateikimo data	**R0080**	
Ataskaitinė data	**R0090**	
Įprastas / *ad hoc* pateikimas	**R0100**	
Ataskaitoje naudojama valiuta	**R0110**	
Apskaitos standartai	**R0120**	
Mokumo kapitalo reikalavimo (SCR) apskaičiavimo metodas	**R0130**	
Įmonei būdingų parametrų naudojimas	**R0140**	
Tiksliniai fondai	**R0150**	
Suderinimo korekcija	**R0170**	
Svyravimų korekcija	**R0180**	
Nerizikingų palūkanų normai taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0190**	
Techniniams atidėjiniams taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0200**	
Pradinis arba pakartotinis teikimas	**R0210**	

S.01.02.04

Pagrindinė informacija – bendroji

		C0010
Dalyvaujančios įmonės pavadinimas	**R0010**	
Grupės identifikavimo kodas	**R0020**	
Grupės kodo rūšis	**R0030**	
Grupės priežiūros institucijos šalis	**R0050**	
Pogrupio informacija	**R0060**	
Ataskaitos pateikimo kalba	**R0070**	
Ataskaitos pateikimo data	**R0080**	
Ataskaitinė data	**R0090**	
Įprastas / *ad hoc* pateikimas	**R0100**	
Ataskaitoje naudojama valiuta	**R0110**	
Apskaitos standartai	**R0120**	
Grupės SCR apskaičiavimo metodas	**R0130**	
Grupei būdingų parametrų naudojimas	**R0140**	
Tiksliniai fondai	**R0150**	
Grupės mokumo apskaičiavimo metodas	**R0160**	
Suderinimo korekcija	**R0170**	
Svyravimų korekcija	**R0180**	
Nerizikingų palūkanų normai taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0190**	
Techniniams atidėjiniams taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0200**	
Pradinis arba pakartotinis teikimas	**R0210**	

S.01.03.01

Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai

Visų tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių sąrašas (sutapimai leidžiami)

Fondo / portfelio numeris	Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio pavadinimas	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai / likusi fondo dalis	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai su subfondais	Reikšmingi	304 straipsnis
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais sąrašas

Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais skaičius	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondų skaičius	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondai
C0100	C0110	C0120

S.01.03.04

Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai

Visų tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių sąrašas (sutapimai leidžiami)

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Fondo / portfelio numeris	Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio pavadinimas	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai / likusi fondo dalis	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai su subfondais	Reikšmingi	304 straipsnis
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais sąrašas

Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais skaičius	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondų skaičius	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondai
C0100	C0110	C0120

S.02.01.01

Balansas

		„Mokumo“ II vertė	Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė
Turtas		**C0010**	**C0020**
Prestižas	**R0010**		
Atidėtosios įsigijimo sąnaudos	**R0020**		
Nematerialusis turtas	**R0030**		
Atidėtųjų mokesčių turtas	**R0040**		
Pensijų išmokų perviršis	**R0050**		
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms	**R0060**		
Investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	**R0070**		
Nekilnojamasis turtas (išskyrus skirtą įmonės reikmėms)	**R0080**		
Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	**R0090**		
Nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0100**		
Nuosavybės vertybiniai popieriai – įtraukti į biržos sąrašus	**R0110**		
Nuosavybės vertybiniai popieriai – neįtraukti į biržos sąrašus	**R0120**		
Obligacijos	**R0130**		
Vyriausybės obligacijos	**R0140**		
Įmonių obligacijos	**R0150**		
Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	**R0160**		
Užtikrinti vertybiniai popieriai	**R0170**		
Kolektyvinio investavimo subjektai	**R0180**		
Išvestinės finansinės priemonės	**R0190**		
Indėliai, išskyrus pinigų ekvivalentus	**R0200**		
Kitos investicijos	**R0210**		
Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	**R0220**		
Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	**R0230**		
Paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis	**R0240**		
Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims	**R0250**		
Kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	**R0260**		
Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos iš:	**R0270**		
ne gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0280**		
ne gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos perdraudimą	**R0290**		
sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0300**		

		„Mokumo“ II vertė	Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė
gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	**R0310**		
sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0320**		
gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	**R0330**		
gyvybės perdraudimo, susieto su indeksu ir investiciniais vienetais	**R0340**		
Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse	**R0350**		
Iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos	**R0360**		
Pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	**R0370**		
Gautinos sumos (prekyba, ne draudimas)	**R0380**		
Savos akcijos (tiesiogiai turimos)	**R0390**		
Gautinos sumos už nuosavų lėšų elementus arba pareikalautas, bet dar neįmokėtas pradines lėšas	**R0400**		
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	**R0410**		
Bet koks kitas kitur nenurodytas turtas	**R0420**		
Iš viso turto	**R0500**		
Įsipareigojimai		**C0010**	**C0020**
Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas	**R0510**		
Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą)	**R0520**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0530**		
Tiksliausias įvertis	**R0540**		
Rizikos marža	**R0550**		
Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus)	**R0560**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0570**		
Tiksliausias įvertis	**R0580**		
Rizikos marža	**R0590**		
Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	**R0600**		
Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	**R0610**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0620**		
Tiksliausias įvertis	**R0630**		
Rizikos marža	**R0640**		

		„Mokumo“ II vertė	Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė
Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	**R0650**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0660**		
Tiksliausias įvertis	**R0670**		
Rizikos marža	**R0680**		
Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	**R0690**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0700**		
Tiksliausias įvertis	**R0710**		
Rizikos marža	**R0720**		
Kiti techniniai atidėjiniai	**R0730**		
Neapibrėžtieji įsipareigojimai	**R0740**		
Atidėjiniai, išskyrus techninius atidėjinius	**R0750**		
Pensijų išmokų įsipareigojimai	**R0760**		
Perdraudikų depozitai	**R0770**		
Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	**R0780**		
Išvestinės finansinės priemonės	**R0790**		
Skolos kredito įstaigoms	**R0800**		
Finansiniai įsipareigojimai, išskyrus skolas kredito įstaigoms	**R0810**		
Pagal draudimo sutartis ir tarpininkams mokėtinos sumos	**R0820**		
Pagal perdraudimo sutartis mokėtinos sumos	**R0830**		
Mokėtinos sumos (prekyba, ne draudimas)	**R0840**		
Subordinuoti įsipareigojimai	**R0850**		
Subordinuoti įsipareigojimai, neįtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	**R0860**		
Subordinuoti įsipareigojimai, įtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	**R0870**		
Bet kokie kiti kitur nenurodyti įsipareigojimai	**R0880**		
Iš viso įsipareigojimų	**R0900**		
Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R1000**		

S.02.01.02

Balansas

		„Mokumo“ II vertė
Turtas		**C0010**
Prestižas	**R0010**	
Atidėtosios įsigijimo sąnaudos	**R0020**	
Nematerialusis turtas	**R0030**	
Atidėtųjų mokesčių turtas	**R0040**	
Pensijų išmokų perviršis	**R0050**	
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms	**R0060**	
Investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	**R0070**	
Nekilnojamasis turtas (išskyrus skirtą įmonės reikmėms)	**R0080**	
Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	**R0090**	
Nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0100**	
Nuosavybės vertybiniai popieriai – įtraukti į biržos sąrašus	**R0110**	
Nuosavybės vertybiniai popieriai – neįtraukti į biržos sąrašus	**R0120**	
Obligacijos	**R0130**	
Vyriausybės obligacijos	**R0140**	
Įmonių obligacijos	**R0150**	
Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	**R0160**	
Užtikrinti vertybiniai popieriai	**R0170**	
Kolektyvinio investavimo subjektai	**R0180**	
Išvestinės finansinės priemonės	**R0190**	
Indėliai, išskyrus pinigų ekvivalentus	**R0200**	
Kitos investicijos	**R0210**	
Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	**R0220**	
Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	**R0230**	
Paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis	**R0240**	
Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims	**R0250**	
Kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	**R0260**	
Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos iš:	**R0270**	
ne gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0280**	
ne gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos perdraudimą	**R0290**	
sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0300**	

		„Mokumo“ II vertė
gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	**R0310**	
sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0320**	
gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	**R0330**	
gyvybės perdraudimo, susieto su indeksu ir investiciniais vienetais	**R0340**	
Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse	**R0350**	
Iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos	**R0360**	
Pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	**R0370**	
Gautinos sumos (prekyba, ne draudimas)	**R0380**	
Savos akcijos (tiesiogiai turimos)	**R0390**	
Gautinos sumos už nuosavų lėšų elementus arba pareikalautas, bet dar neįmokėtas pradines lėšas	**R0400**	
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	**R0410**	
Bet koks kitas kitur nenurodytas turtas	**R0420**	
Iš viso turto	**R0500**	
Įsipareigojimai		**C0010**
Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas	**R0510**	
Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą)	**R0520**	
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0530**	
Tiksliausias įvertis	**R0540**	
Rizikos marža	**R0550**	
Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus)	**R0560**	
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0570**	
Tiksliausias įvertis	**R0580**	
Rizikos marža	**R0590**	
Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	**R0600**	
Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	**R0610**	
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0620**	
Tiksliausias įvertis	**R0630**	
Rizikos marža	**R0640**	

		„Mokumo“ II vertė
Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	**R0650**	
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0660**	
Tiksliausias įvertis	**R0670**	
Rizikos marža	**R0680**	
Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	**R0690**	
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0700**	
Tiksliausias įvertis	**R0710**	
Rizikos marža	**R0720**	
Kiti techniniai atidėjiniai	**R0730**	
Neapibrėžtieji įsipareigojimai	**R0740**	
Atidėjiniai, išskyrus techninius atidėjinius	**R0750**	
Pensijų išmokų įsipareigojimai	**R0760**	
Perdraudikų depozitai	**R0770**	
Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	**R0780**	
Išvestinės finansinės priemonės	**R0790**	
Skolos kredito įstaigoms	**R0800**	
Finansiniai įsipareigojimai, išskyrus skolas kredito įstaigoms	**R0810**	
Pagal draudimo sutartis ir tarpininkams mokėtinos sumos	**R0820**	
Pagal perdraudimo sutartis mokėtinos sumos	**R0830**	
Mokėtinos sumos (prekyba, ne draudimas)	**R0840**	
Subordinuoti įsipareigojimai	**R0850**	
Subordinuoti įsipareigojimai, neįtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	**R0860**	
Subordinuoti įsipareigojimai, įtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	**R0870**	
Bet kokie kiti kitur nenurodyti įsipareigojimai	**R0880**	
Iš viso įsipareigojimų	**R0900**	
Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R1000**	

SR.02.01.01

Balansas

Tikslinis fondas arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo numeris	**Z0030**	

		„Mokumo“ II vertė	Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė
Turtas		**C0010**	**C0020**
Prestižas	**R0010**		
Atidėtosios įsigijimo sąnaudos	**R0020**		
Nematerialusis turtas	**R0030**		
Atidėtųjų mokesčių turtas	**R0040**		
Pensijų išmokų perviršis	**R0050**		
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms	**R0060**		
Investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	**R0070**		
Nekilnojamasis turtas (išskyrus skirtą įmonės reikmėms)	**R0080**		
Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	**R0090**		
Nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0100**		
Nuosavybės vertybiniai popieriai – įtraukti į biržos sąrašus	**R0110**		
Nuosavybės vertybiniai popieriai – neįtraukti į biržos sąrašus	**R0120**		
Obligacijos	**R0130**		
Vyriausybės obligacijos	**R0140**		
Įmonių obligacijos	**R0150**		
Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	**R0160**		
Užtikrinti vertybiniai popieriai	**R0170**		
Kolektyvinio investavimo subjektai	**R0180**		
Išvestinės finansinės priemonės	**R0190**		
Indėliai, išskyrus pinigų ekvivalentus	**R0200**		
Kitos investicijos	**R0210**		
Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	**R0220**		
Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	**R0230**		
Paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis	**R0240**		
Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims	**R0250**		
Kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	**R0260**		
Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos iš:	**R0270**		
ne gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0280**		

		„Mokumo“ II vertė	Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė
ne gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos perdraudimą	**R0290**		
sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0300**		
gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	**R0310**		
sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus	**R0320**		
gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	**R0330**		
gyvybės perdraudimo, susieto su indeksu ir investiciniais vienetais	**R0340**		
Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse	**R0350**		
Iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos	**R0360**		
Pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	**R0370**		
Gautinos sumos (prekyba, ne draudimas)	**R0380**		
Savos akcijos (tiesiogiai turimos)	**R0390**		
Gautinos sumos už nuosavų lėšų elementus arba pareikalautas, bet dar neįmokėtas pradines lėšas	**R0400**		
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	**R0410**		
Bet koks kitas kitur nenurodytas turtas	**R0420**		
Iš viso turto	**R0500**		
Įsipareigojimai		**C0010**	**C0020**
Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas	**R0510**		
Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą)	**R0520**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0530**		
Tiksliausias įvertis	**R0540**		
Rizikos marža	**R0550**		
Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus)	**R0560**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0570**		
Tiksliausias įvertis	**R0580**		
Rizikos marža	**R0590**		
Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	**R0600**		
Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	**R0610**		

		„Mokumo“ II vertė	Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0620**		
Tiksliausias įvertis	**R0630**		
Rizikos marža	**R0640**		
Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	**R0650**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0660**		
Tiksliausias įvertis	**R0670**		
Rizikos marža	**R0680**		
Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	**R0690**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0700**		
Tiksliausias įvertis	**R0710**		
Rizikos marža	**R0720**		
Kiti techniniai atidėjiniai			
Neapibrėžtieji įsipareigojimai	**R0740**		
Atidėjiniai, išskyrus techninius atidėjinius	**R0750**		
Pensijų išmokų įsipareigojimai	**R0760**		
Perdraudikų depozitai	**R0770**		
Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	**R0780**		
Išvestinės finansinės priemonės	**R0790**		
Skolos kredito įstaigoms	**R0800**		
Finansiniai įsipareigojimai, išskyrus skolas kredito įstaigoms	**R0810**		
Pagal draudimo sutartis ir tarpininkams mokėtinos sumos	**R0820**		
Pagal perdraudimo sutartis mokėtinos sumos	**R0830**		
Mokėtinos sumos (prekyba, ne draudimas)	**R0840**		
Subordinuoti įsipareigojimai	**R0850**		
Subordinuoti įsipareigojimai, neįtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	**R0860**		
Subordinuoti įsipareigojimai, įtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	**R0870**		
Bet kokie kiti kitur nenurodyti įsipareigojimai	**R0880**		
Iš viso įsipareigojimų	**R0900**		
Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R1000**		

S.02.02.01

Turtas ir įsipareigojimai pagal valiutą

		Valiutos	
		C0010	…
Valiutos kodas	R0010		…

		Bendra vertė visomis valiutomis	Vertė „Mokumo II“ ataskaitose nurodoma valiuta	Vertė likusiomis kitomis valiutomis	Vertė reikšmingomis valiutomis	
		C0020	C0030	C0040	C0050	…
Turtas						
Investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	R0020					…
Kitas turtas: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	R0030					…
Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	R0040					…
Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	R0050					…
Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	R0060					…
Bet koks kitas turtas	R0070					…
Iš viso turto	R0100					…
Įsipareigojimai						
Techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	R0110					…
Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	R0120					…
Perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	R0130					…
Išvestinės finansinės priemonės	R0140					…
Finansiniai įsipareigojimai	R0150					…
Neapibrėžtieji įsipareigojimai	R0160					…
Bet kokie kiti įsipareigojimai	R0170					…
Iš viso įsipareigojimų	R0200					…

S.03.01.01

Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija

		Didžiausia vertė	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė
		C0010	C0020	C0030	C0040
Įmonės suteiktos garantijos, įskaitant akredityvus	**R0010**				
iš jų garantijos, įskaitant akredityvus, suteiktos kitoms tos pačios grupės įmonėms	**R0020**				
Įmonės gautos garantijos, įskaitant akredityvus	**R0030**				
iš jų garantijos, įskaitant akredityvus, gautos iš kitų tos pačios grupės įmonių	**R0040**				
Turimos užtikrinimo priemonės					
Suteiktų paskolų ar įsigytų obligacijų užtikrinimo priemonės	**R0100**				
Išvestinių finansinių priemonių užtikrinimo priemonės	**R0110**				
Už perleistus techninius atidėjinius perdraudikų įkeistas turtas	**R0120**				
Kitos turimos užtikrinimo priemonės	**R0130**				
Iš viso turimų užtikrinimo priemonių	**R0200**				
Įkeistos užtikrinimo priemonės					
Už gautas paskolas ar išleistas obligacijas įkeistos užtikrinimo priemonės	**R0210**				
Už išvestines finansines priemones įkeistos užtikrinimo priemonės	**R0220**				
Už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas	**R0230**				
Kitos įkeistos užtikrinimo priemonės	**R0240**				
Iš viso įkeistų užtikrinimo priemonių	**R0300**				
Neapibrėžtieji įsipareigojimai					
Neapibrėžtieji įsipareigojimai, neįtraukti į „Mokumo II“ balansą	**R0310**				
iš jų neapibrėžtieji įsipareigojimai tos pačios grupės subjektams	**R0320**				
Neapibrėžtieji įsipareigojimai, įtraukti į „Mokumo II“ balansą	**R0330**				
Iš viso neapibrėžtųjų įsipareigojimų	**R0400**				

S.03.01.04

Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija

		Didžiausia vertė	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė
		C0010	C0020	C0030	C0040
Grupės suteiktos garantijos, įskaitant akredityvus	**R0010**				
Grupės gautos garantijos, įskaitant akredityvus	**R0030**				
Turimos užtikrinimo priemonės					
Suteiktų paskolų ar įsigytų obligacijų užtikrinimo priemonės	**R0100**				
Išvestinių finansinių priemonių užtikrinimo priemonės	**R0110**				
Už perleistus techninius atidėjinius perdraudikų įkeistas turtas	**R0120**				
Kitos turimos užtikrinimo priemonės	**R0130**				
Iš viso turimų užtikrinimo priemonių	**R0200**				
Įkeistos užtikrinimo priemonės					
Už gautas paskolas ar išleistas obligacijas įkeistos užtikrinimo priemonės	**R0210**				
Už išvestines finansines priemones įkeistos užtikrinimo priemonės	**R0220**				
Už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas	**R0230**				
Kitos įkeistos užtikrinimo priemonės	**R0240**				
Iš viso įkeistų užtikrinimo priemonių	**R0300**				
Neapibrėžtieji įsipareigojimai					
Neapibrėžtieji įsipareigojimai, neįtraukti į „Mokumo II“ balansą	**R0310**				
Neapibrėžtieji įsipareigojimai, įtraukti į „Mokumo II“ balansą	**R0330**				
Iš viso neapibrėžtųjų įsipareigojimų	**R0400**				

S.03.02.01

Nebalansiniai straipsniai – įmonės gautų neribotų garantijų sąrašas

Garantijos kodas	Garantijos teikėjo pavadinimas	Garantijos teikėjo kodas	Garantijos teikėjo kodo rūšis	Tai pačiai grupei priklausantis garantijos teikėjas	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Garantijos įsigaliojimo data	Papildomos nuosavos lėšos
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

S.03.02.04

Nebalansiniai straipsniai – grupės gautų neribotų garantijų sąrašas

Garantijos kodas	Garantijos teikėjo pavadinimas	Garantijos teikėjo kodas	Garantijos teikėjo kodo rūšis	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Garantijos įsigaliojimo data	Papildomos nuosavos lėšos
C0010	C0020	C0030	C0040	C0060	C0070	C0080	C0090

S.03.03.01

Nebalansiniai straipsniai – įmonės suteiktų neribotų garantijų sąrašas

Garantijos kodas	Garantijos gavėjo pavadinimas	Garantijos gavėjo kodas	Garantijos gavėjo kodo rūšis	Tai pačiai grupei priklausantis garantijos gavėjas	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Didžiausios garantijos vertės įvertis	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Garantijos įsigaliojimo data
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090

S.03.03.04

Nebalansiniai straipsniai – grupės suteiktų neribotų garantijų sąrašas

Garantijos kodas	Garantijos gavėjo pavadinimas	Garantijos gavėjo kodas	Garantijos gavėjo kodo rūšis	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Didžiausios garantijos vertės įvertis	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Garantijos įsigaliojimo data
C0010	C0020	C0030	C0040	C0060	C0070	C0080	C0090

S.04.01.01

Veikla pagal šalis

Draudimo rūšis **Z0010**

		Įmonė			Visos EEE narės			Iš viso EEE nepriklausančių filialų prisiimtos rizikos
		Buveinės šalyje įmonės prisiimta rizika	Įmonės pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimta rizika EEE šalyse, kurios nėra buveinės šalis	EEE filialo pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimta rizika buveinės šalyje	Iš viso visų EEE filialų prisiimtos rizikos šalyje, kurioje jie yra įsisteigę	Iš viso visų EEE filialų pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimtos rizikos	Iš viso įmonės ir visų EEE filialų pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimtos rizikos	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Šalis	R0010							
Pasirašytos įmokos	R0020							
Išmokų sąnaudos	R0030							
Komisiniai	R0040							

		EEE narė			…			Reikšminga ne EEE narė	…
		Vertinamoje šalyje EEE filialo, įsisteigusio toje šalyje, prisiimta rizika	Vertinamoje šalyje EEE filialo, įsisteigusio toje šalyje, pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimta rizika	Vertinamoje šalyje įmonės arba bet kurio EEE filialo pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimta rizika	Vertinamoje šalyje EEE filialo, įsisteigusio toje šalyje, prisiimta rizika	Vertinamoje šalyje EEE filialo, įsisteigusio toje šalyje, pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimta rizika	Vertinamoje šalyje įmonės arba bet kurio EEE filialo pagal laisvės teikti paslaugas principą prisiimta rizika	Reikšmingų EEE nepriklausančių šalių filialų prisiimta rizika	…
		C0080	C0090	C0100	…	…		C0110	
Šalis	R0010								
Pasirašytos įmokos	R0020								
Išmokų sąnaudos	R0030								
Komisiniai	R0040								

S.04.02.01

Informacija apie „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nustatytą 10 grupę, neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės

		Įmonė	EEE narės		…	
		Laisvė teikti paslaugas	Filialas	Laisvė teikti paslaugas	Filialas	Laisvė teikti paslaugas
		C0010	C0020	C0030	…	
Šalis	R0010					
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) žalų dažnis	R0020					
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) vidutinės išmokų sąnaudos	R0030					

S.05.01.01

Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**								
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Pasirašytos įmokos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0110**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0120**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0130**									
Perdraudikų dalis	**R0140**									
Neto	**R0200**									
Uždirbtos įmokos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0210**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0220**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0230**									
Perdraudikų dalis	**R0240**									
Neto	**R0300**									
Išmokų sąnaudos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0310**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0320**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0330**									
Perdraudikų dalis	**R0340**									
Neto	**R0400**									

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**								
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0410**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0420**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0430**									
Perdraudikų dalis	**R0440**									
Neto	**R0500**									

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**			Draudimo rūšis: **prisiimtas neproporcinis perdraudimas**				Iš viso
		Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai	Sveikata	Nelaimingi atsitikimai	Jūrų, oro ir sausumos transportas	Nekilnojamasis turtas	
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0200**
Pasirašytos įmokos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0110**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0120**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0130**								
Perdraudikų dalis	**R0140**								
Neto	**R0200**								

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**			Draudimo rūšis: **prisiimtas neproporcinis perdraudimas**				Iš viso
		Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai	Sveikata	Nelaimingi atsitikimai	Jūrų, oro ir sausumos transportas	Nekilnojamasis turtas	
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0200**
Uždirbtos įmokos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0210**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0220**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0230**								
Perdraudikų dalis	**R0240**								
Neto	**R0300**								
Išmokų sąnaudos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0310**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0320**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0330**								
Perdraudikų dalis	**R0340**								
Neto	**R0400**								
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0410**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0420**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0430**								
Perdraudikų dalis	**R0440**								
Neto	**R0500**								

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo įsipareigojimai**								
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Patirtos sąnaudos	**R0550**									
Administracinės sąnaudos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0610**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0620**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0630**									
Perdraudikų dalis	**R0640**									
Neto	**R0700**									
Investicijų valdymo sąnaudos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0710**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0720**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0730**									
Perdraudikų dalis	**R0740**									
Neto	**R0800**									
Žalų administravimo sąnaudos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0810**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0820**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0830**									
Perdraudikų dalis	**R0840**									
Neto	**R0900**									

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo įsipareigojimai**								
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Įsigijimo sąnaudos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0910**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0920**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0930**									
Perdraudikų dalis	**R0940**									
Neto	**R1000**									
Pridėtinės sąnaudos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R1010**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R1020**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R1030**									
Perdraudikų dalis	**R1040**									
Neto	**R1100**									
Kitos sąnaudos	**R1200**									
Iš viso sąnaudų	**R1300**									

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo įsipareigojimai**			Draudimo rūšis: **prisiimtas neproporcinis perdraudimas**				Iš viso
		Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai	Sveikata	Nelaimingi atsitikimai	Jūrų, oro ir sausumos transportas	Nekilnojamasis turtas	
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0200**
Patirtos sąnaudos	**R0550**								
Administracinės sąnaudos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0610**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0620**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0630**								
Perdraudikų dalis	**R0640**								
Neto	**R0700**								
Investicijų valdymo sąnaudos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0710**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0720**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0730**								
Perdraudikų dalis	**R0740**								
Neto	**R0800**								
Žalų administravimo sąnaudos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0810**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0820**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0830**								
Perdraudikų dalis	**R0840**								
Neto	**R0900**								

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo įsipareigojimai**			Draudimo rūšis: **prisiimtas neproporcinis perdraudimas**				Iš viso
		Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai	Sveikata	Nelaimingi atsitikimai	Jūrų, oro ir sausumos transportas	Nekilnojamasis turtas	
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0200**
Įsigijimo sąnaudos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0910**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0920**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0930**								
Perdraudikų dalis	**R0940**								
Neto	**R1000**								
Pridėtinės sąnaudos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R1010**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R1020**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R1030**								
Perdraudikų dalis	**R1040**								
Neto	**R1100**								
Kitos sąnaudos	**R1200**								
Iš viso sąnaudų	**R1300**								

		Draudimo rūšis: **gyvybės draudimo įsipareigojimai**						Gyvybės perdraudimo įsipareigojimai		Iš viso
		Sveikatos draudimas	Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimas	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	Sveikatos perdraudimas	Gyvybės perdraudimas	
		C0210	**C0220**	**C0230**	**C0240**	**C0250**	**C0260**	**C0270**	**C0280**	**C0300**
Pasirašytos įmokos										
Bruto	**R1410**									
Perdraudikų dalis	**R1420**									
Neto	**R1500**									
Uždirbtos įmokos										
Bruto	**R1510**									
Perdraudikų dalis	**R1520**									
Neto	**R1600**									
Išmokų sąnaudos										
Bruto	**R1610**									
Perdraudikų dalis	**R1620**									
Neto	**R1700**									
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai										
Bruto	**R1710**									
Perdraudikų dalis	**R1720**									
Neto	**R1800**									
Patirtos sąnaudos	**R1900**									

		Draudimo rūšis: **gyvybės draudimo įsipareigojimai**						Gyvybės perdraudimo įsipareigojimai		Iš viso
		Sveikatos draudimas	Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimas	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	Sveikatos perdraudimas	Gyvybės perdraudimas	
		C0210	**C0220**	**C0230**	**C0240**	**C0250**	**C0260**	**C0270**	**C0280**	**C0300**
Administracinės sąnaudos										
Bruto	**R1910**									
Perdraudikų dalis	**R1920**									
Neto	**R2000**									
Investicijų valdymo sąnaudos										
Bruto	**R2010**									
Perdraudikų dalis	**R2020**									
Neto	**R2100**									
Žalų administravimo sąnaudos										
Bruto	**R2110**									
Perdraudikų dalis	**R2120**									
Neto	**R2200**									

		Draudimo rūšis: **gyvybės draudimo įsipareigojimai**						Gyvybės perdraudimo įsipareigojimai		Iš viso
		Sveikatos draudimas	Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimas	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	Sveikatos perdraudimas	Gyvybės perdraudimas	
		C0210	**C0220**	**C0230**	**C0240**	**C0250**	**C0260**	**C0270**	**C0280**	**C0300**
Įsigijimo sąnaudos										
Bruto	**R2210**									
Perdraudikų dalis	**R2220**									
Neto	**R2300**									
Pridėtinės sąnaudos										
Bruto	**R2310**									
Perdraudikų dalis	**R2320**									
Neto	**R2400**									
Kitos sąnaudos	**R2500**									
Iš viso sąnaudų	**R2600**									
Bendra atsisakymų suma	**R2700**									

S.05.01.02

Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**								
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Pasirašytos įmokos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0110**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0120**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0130**									
Perdraudikų dalis	**R0140**									
Neto	**R0200**									
Uždirbtos įmokos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0210**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0220**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0230**									
Perdraudikų dalis	**R0240**									
Neto	**R0300**									
Išmokų sąnaudos										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0310**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0320**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0330**									
Perdraudikų dalis	**R0340**									
Neto	**R0400**									

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**								
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai										
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0410**									
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0420**									
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0430**									
Perdraudikų dalis	**R0440**									
Neto	**R0500**									
Patirtos sąnaudos	**R0550**									
Kitos sąnaudos	**R1200**									
Iš viso sąnaudų	**R1300**									

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**			Draudimo rūšis: **prisiimtas neproporcinis perdraudimas**				Iš viso
		Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai	Sveikata	Nelaimingi atsitikimai	Jūrų, oro ir sausumos transportas	Nekilnojamasis turtas	
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0200**
Pasirašytos įmokos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0110**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0120**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0130**								

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**			Draudimo rūšis: **prisiimtas neproporcinis perdraudimas**				Iš viso
		Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai	Sveikata	Nelaimingi atsitikimai	Jūrų, oro ir sausumos transportas	Nekilnojamasis turtas	
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0200**
Perdraudikų dalis	**R0140**								
Neto	**R0200**								
Uždirbtos įmokos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0210**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0220**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0230**								
Perdraudikų dalis	**R0240**								
Neto	**R0300**								
Išmokų sąnaudos									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0310**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0320**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0330**								
Perdraudikų dalis	**R0340**								
Neto	**R0400**								
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai									
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0410**								
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0420**								
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0430**								

		Draudimo rūšis: **ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai (tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas)**			Draudimo rūšis: **prisiimtas neproporcinis perdraudimas**				Iš viso
		Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai	Sveikata	Nelaimingi atsitikimai	Jūrų, oro ir sausumos transportas	Nekilnojamasis turtas	
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0200**
Perdraudikų dalis	**R0440**								
Neto	**R0500**								
Patirtos sąnaudos	**R0550**								
Kitos sąnaudos	**R1200**								
Iš viso sąnaudų	**R1300**								

		Draudimo rūšis: **gyvybės draudimo įsipareigojimai**						Gyvybės perdraudimo įsipareigojimai		Iš viso
		Sveikatos draudimas	Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimo	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	Sveikatos perdraudimas	Gyvybės perdraudimas	
		C0210	**C0220**	**C0230**	**C0240**	**C0250**	**C0260**	**C0270**	**C0280**	**C0300**
Pasirašytos įmokos										
Bruto	**R1410**									
Perdraudikų dalis	**R1420**									
Neto	**R1500**									

		Draudimo rūšis: **gyvybės draudimo įsipareigojimai**						Gyvybės perdraudimo įsipareigojimai		Iš viso
		Sveikatos draudimas	Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimas	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	Sveikatos perdraudimas	Gyvybės perdraudimas	
		C0210	**C0220**	**C0230**	**C0240**	**C0250**	**C0260**	**C0270**	**C0280**	**C0300**
Uždirbtos įmokos										
Bruto	**R1510**									
Perdraudikų dalis	**R1520**									
Neto	**R1600**									
Išmokų sąnaudos										
Bruto	**R1610**									
Perdraudikų dalis	**R1620**									
Neto	**R1700**									
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai										
Bruto	**R1710**									
Perdraudikų dalis	**R1720**									
Neto	**R1800**									
Patirtos sąnaudos	**R1900**									
Kitos sąnaudos	**R2500**									
Iš viso sąnaudų	**R2600**									

S.05.02.01

Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal šalis

		Buveinės šalis	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – ne gyvybės draudimo įsipareigojimai					Iš viso 5 svarbiausiose šalyse ir buveinės šalyje
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
	R0010							
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140
Pasirašytos įmokos								
Bruto – tiesioginis draudimas	R0110							
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0120							
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0130							
Perdraudikų dalis	R0140							
Neto	R0200							
Uždirbtos įmokos								
Bruto – tiesioginis draudimas	R0210							
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0220							
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0230							
Perdraudikų dalis	R0240							
Neto	R0300							

		Buveinės šalis	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – ne gyvybės draudimo įsipareigojimai					Iš viso 5 svarbiausiose šalyse ir buveinės šalyje
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
	R0010							
Išmokų sąnaudos								
Bruto – tiesioginis draudimas	R0310							
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0320							
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0330							
Perdraudikų dalis	R0340							
Neto	R0400							
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai								
Bruto – tiesioginis draudimas	R0410							
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0420							
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0430							
Perdraudikų dalis	R0440							
Neto	R0500							
Patirtos sąnaudos	R0550							
Kitos sąnaudos	R1200							
Iš viso sąnaudų	R1300							

		Buveinės šalis	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – gyvybės draudimo įsipareigojimai					Iš viso 5 svarbiausiose šalyse ir buveinės šalyje
		C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210
	R1400							
		C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280
Pasirašytos įmokos								
Bruto	R1410							
Perdraudikų dalis	R1420							
Neto	R1500							

		Buveinės šalis	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – gyvybės draudimo įsipareigojimai					Iš viso 5 svarbiausiose šalyse ir buveinės šalyje
		C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210
Uždirbtos įmokos								
Bruto	**R1510**							
Perdraudikų dalis	**R1520**							
Neto	**R1600**							
Išmokų sąnaudos								
Bruto	**R1610**							
Perdraudikų dalis	**R1620**							
Neto	**R1700**							
Kitų techninių atidėjinių pokyčiai								
Bruto	**R1710**							
Perdraudikų dalis	**R1720**							
Neto	**R1800**							
Patirtos sąnaudos	**R1900**							
Kitos sąnaudos	**R2500**							
Iš viso sąnaudų	**R2600**							

S.06.01.01

Turto suvestinė

Turto įtraukimas į biržų prekybos sąrašus		Gyvybės	Ne gyvybės	Tiksliniai fondai	Kiti vidiniai fondai	Akcininkų fondai	Bendrasis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Į biržų prekybos sąrašus įtrauktas turtas	R0010						
Į biržų prekybos sąrašus neįtrauktas turtas	R0020						
Turtas, kuriuo neprekiaujama biržoje	R0030						
Pagal kategorijas							
Vyriausybės obligacijos	R0040						
Įmonių obligacijos	R0050						
Nuosavybės vertybiniai popieriai	R0060						
Kolektyvinio investavimo subjektai	R0070						
Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	R0080						
Užtikrinti vertybiniai popieriai	R0090						
Pinigai ir indėliai	R0100						
Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	R0110						
Nekilnojamasis turtas	R0120						
Kitos investicijos	R0130						
Ateities sandoriai	R0140						
Pasirinkimo pirkti sandoriai	R0150						
Pasirinkimo parduoti sandoriai	R0160						
Apsikeitimo sandoriai	R0170						
Išankstiniai sandoriai	R0180						
Kredito išvestinės finansinės priemonės	R0190						

S.06.02.01

Turto sąrašas

Informacija apie turimas pozicijas

Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Portfelis	Fondo numeris	Suderinimo portfelio numeris	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Turtas, įkeistas kaip užtikrinimo priemonė	Investicijų saugojimo šalis	Investicijų saugotojas	Kiekis	Nominalioji vertė	Vertinimo metodas	Įsigijimo vertė	Bendra „Mokumo II“ vertė	Sukauptos palūkanos
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180

Informacija apie turtą

Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Elemento pavadinimas	Emitento pavadinimas	Emitento kodas	Emitento kodo rūšis	Emitento sektorius	Emitento grupė	Emitento grupės kodas	Emitento grupės kodo rūšis	Emitento šalis	Valiuta	PIK	Investicijos į infrastruktūrą
C0040	C0050	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300

(tęsinys)

Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	Išorės reitingas	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas	Trukmė	Vieneto „Mokumo II“ kaina	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Termino data
C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	C0360	C0370	C0380	C0390

S.06.02.04

Turto sąrašas

Informacija apie turimas pozicijas

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Portfelis	Fondo numeris	Suderinimo portfelio numeris	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Turtas, įkeistas kaip užtikrinimo priemonė	Investicijų saugojimo šalis	Investicijų saugotojas
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120

(tęsinys)

Kiekis	Nominalioji vertė	Vertinimo metodas	Įsigijimo vertė	Bendra „Mokumo II“ vertė	Sukauptos palūkanos
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180

Informacija apie turtą

Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Elemento pavadinimas	Emitento pavadinimas	Emitento kodas	Emitento kodo rūšis	Emitento sektorius	Emitento grupė	Emitento grupės kodas	Emitento grupės kodo rūšis	Emitento šalis	Valiuta
C0040	C0050	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280

(tęsinys)

PIK	Investicijos į infrastruktūrą	Dalyvavimas	Išorės reitingas	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas	Trukmė	Vieneto „Mokumo II“ kaina	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Termino data
C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	C0360	C0370	C0380	C0390

S.06.03.01

Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas

Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodas	Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodo rūšis	Pagrindinio turto kategorija	Emisijos šalis	Valiuta	Bendra suma
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060

S.06.03.04

Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas

Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodas	Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodo rūšis	Pagrindinio turto kategorija	Emisijos šalis	Valiuta	Bendra suma
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060

S.07.01.01

Struktūrizuoti produktai

Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Užtikrinimo priemonės rūšis	Struktūrizuoto produkto rūšis	Kapitalo apsauga	Pagrindinis vertybinis popierius / indeksas / portfelis	Pasirinktini pirkti arba parduoti	Sintetinis struktūrizuotas produktas	Išankstinio apmokėjimo struktūrizuotas produktas	Užtikrinimo priemonių vertė	Užtikrinimo priemonių portfelis	Fiksuota metinė grąža	Kintama metinė grąža	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Nuostolių priskyrimo riba	Nuostolių atskyrimo riba
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190

S.07.01.04

Struktūrizuoti produktai

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Užtikrinimo priemonės rūšis	Struktūrizuoto produkto rūšis	Kapitalo apsauga	Pagrindinis vertybinis popierius / indeksas / portfelis	Pasirinktini pirkti arba parduoti
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100

(tęsinys)

Sintetinis struktūrizuotas produktas	Išankstinio apmokėjimo struktūrizuotas produktas	Užtikrinimo priemonių vertė	Užtikrinimo priemonių portfelis	Fiksuota metinė grąža	Kintama metinė grąža	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Nuostolių priskyrimo riba	Nuostolių atskyrimo riba
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190

S.08.01.01

Atviros išvestinės finansinės priemonės

Informacija apie turimas pozicijas

Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Portfelis	Fondo numeris	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	Delta	Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Pirkėjas / pardavėjas
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

(tęsinys)

Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Sutarčių skaičius	Sutarties dydis	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Pradinė data	Trukmė	„Mokumo“ II vertė	Vertinimo metodas
C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250

Informacija apie išvestines finansines priemones

Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Sandorio šalies pavadinimas	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies kodo rūšis	Išorės reitingas	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas	Sandorio šalies grupė	Sandorio šalies grupės kodas	(tęsinys)
C0040	C0050	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	

Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Sutarties pavadinimas	Valiuta	PIK	Priežastinio veiksnio vertė	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Termino data
C0350	C0360	C0370	C0380	C0390	C0400	C0410	C0420	C0430

S.08.01.04

Atviros išvestinės finansinės priemonės

Informacija apie turimas pozicijas

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Portfelis	Fondo numeris	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	Delta	(tęsinys)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	

Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Pirkėjas / pardavėjas	Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Sutarčių skaičius	Sutarties dydis	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Pradinė data	Trukmė	„Mokumo“ II vertė	Vertinimo metodas
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250

Informacija apie išvestines finansines priemones

Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Sandorio šalies pavadinimas	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies kodo rūšis	Išorės reitingas	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas	Sandorio šalies grupė	Sandorio šalies grupės kodas
C0040	C0050	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340

(tęsinys)

Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Sutarties pavadinimas	Valiuta	PIK	Priežastinio veiksnio vertė	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Termino data
C0350	C0360	C0370	C0380	C0390	C0400	C0410	C0420	C0430

S.08.02.01

Išvestinių finansinių priemonių sandoriai

Informacija apie turimas pozicijas

Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Portfelis	Fondo numeris	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Pirkėjas / pardavėjas	Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

(tęsinys)

Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Pelnas ir nuostolis iki ataskaitinio laikotarpio	Sutarčių skaičius	Sutarties dydis	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Pradinė data	„Mokumo“ II vertė
C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230

Informacija apie išvestines finansines priemones

Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Sandorio šalies pavadinimas	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies kodo rūšis	Sandorio šalies grupė	Sandorio šalies grupės kodas	Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Sutarties pavadinimas	Valiuta	PIK	(tęsinys)
C0040	C0050	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	

Priežastinio veiksnio vertė	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Termino data
C0330	C0340	C0350	C0360	C0370

S.08.02.04

Išvestinių finansinių priemonių sandoriai

Informacija apie turimas pozicijas

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Portfelis	Fondo numeris	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	(tęsinys)
0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	

Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Pirkėjas / pardavėjas	Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Pelnas ir nuostolis iki ataskaitinio laikotarpio	Sutarčių skaičius	Sutarties dydis	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Pradinė data	„Mokumo“ II vertė
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230

Informacija apie išvestines finansines priemones

Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Sandorio šalies pavadinimas	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies kodo rūšis	Sandorio šalies grupė	Sandorio šalies grupės kodas	Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Sutarties pavadinimas	Valiuta	PIK	(tęsinys)
C0040	C0050	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	

Priežastinio veiksnio vertė	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Termino data
C0330	C0340	C0350	C0360	C0370

S.09.01.01

Pajamos / pelnas ir nuostoliai per laikotarpį

Turto kategorija	Portfelis	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Dividendai	Palūkanos	Nuoma	Neto pelnas ir nuostoliai	Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

S.09.01.04

Pajamos / pelnas ir nuostoliai per laikotarpį

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Turto kategorija	Portfelis	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Dividendai	Palūkanos	Nuoma	Neto pelnas ir nuostoliai	Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

S.10.01.01

Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai

Portfelis	Fondo numeris	Turto kategorija	Sandorio šalies pavadinimas	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies kodo rūšis	Sandorio šalies turto kategorija	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Pozicija sutartyje	Artimesnio atsiskaitymo suma	Tolimesnio atsiskaitymo suma	Pradžios data	Termino data	„Mokumo II“ vertė
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170

S.10.01.04

Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Portfelis	Fondo numeris	Turto kategorija	Sandorio šalies pavadinimas	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies kodo rūšis	Sandorio šalies turto kategorija	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

(tęsinys)

Pozicija sutartyje	Artimesnio atsiskaitymo suma	Tolimesnio atsiskaitymo suma	Pradžios data	Termino data	„Mokumo II“ vertė
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170

S.11.01.01

Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė

Informacija apie turimas pozicijas

Informacija apie turimą turtą										Informacija apie užtikrinimo priemone užtikrintą turtą
Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies grupės pavadinimas	Investicijų saugojimo šalis	Kiekis	Nominalioji vertė	Vertinimo metodas	Bendra suma	Sukauptos palūkanos	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto rūšis
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

Informacija apie turtą

Informacija apie turimą turtą															
Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Elemento pavadinimas	Emitento pavadinimas	Emitento kodas	Emitento kodo rūšis	Emitento sektorius	Emitento grupės pavadinimas	Emitento grupės kodas	Emitento grupės kodo rūšis	Emitento šalis	Valiuta	PIK	Vieneto kaina	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Termino data
C0040	C0050	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280

S.11.01.04

Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė

Informacija apie turimas pozicijas

			Informacija apie turimą turtą										Informacija apie užtikrinimo priemone užtikrintą turtą
Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies grupės pavadinimas	Investicijų saugojimo šalis	Kiekis	Nominalioji vertė	Vertinimo metodas	Bendra suma	Sukauptos palūkanos	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto rūšis
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

Informacija apie turtą

Informacija apie turimą turtą													
Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Elemento pavadinimas	Emitento pavadinimas	Emitento kodas	Emitento kodo rūšis	Emitento sektorius	Emitento grupės pavadinimas	Emitento grupės kodas	Emitento grupės kodo rūšis	Emitento šalis	Valiuta	PIK
C0040	C0050	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250

(tęsinys)

Informacija apie turimą turtą

Vieneto kaina	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Termino data
C0260	C0270	C0280

S.12.01.01

Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai

		Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas		
				Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**				
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma					
Tiksliausias įvertis					
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0040**				
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0050**				
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0060**				
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0070**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**				
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas	**R0090**				
Rizikos marža	**R0100**				
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma					
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**				
Tiksliausias įvertis	**R0120**				

		Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas		
				Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**
Rizikos marža	**R0130**				
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**				
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0210**				
Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis	**R0220**				
Pinigų srautų bruto tiksliausias įvertis					
Pinigų išmokos					
Būsimos garantuotos ir savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0230**				
Būsimos garantuotos išmokos	**R0240**				
Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0250**				
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	**R0260**				
Pinigų įplaukos					
Būsimos įmokos	**R0270**				
Kitos pinigų įplaukos	**R0280**				
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	**R0290**				
Išperkamoji suma	**R0300**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0310**				
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	**R0320**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	**R0330**				
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	**R0340**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija	**R0350**				
Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be kitų priemonių	**R0360**				

		Kitas gyvybės draudimas		Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai
		Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	
		C0060	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**				
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma					
Tiksliausias įvertis					
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0040**				
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0050**				
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0060**				
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0070**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**				
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas	**R0090**				
Rizikos marža	**R0100**				
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma					
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**				
Tiksliausias įvertis	**R0120**				

		Kitas gyvybės draudimas		Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai
		Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	
		C0060	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Rizikos marža	**R0130**				
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**				
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0210**				
Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis	**R0220**				
Pinigų srautų bruto tiksliausias įvertis					
Pinigų išmokos					
Būsimos garantuotos ir savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0230**				
Būsimos garantuotos išmokos	**R0240**				
Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0250**				
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	**R0260**				
Pinigų įplaukos					
Būsimos įmokos	**R0270**				
Kitos pinigų įplaukos	**R0280**				
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	**R0290**				
Išperkamoji suma	**R0300**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0310**				
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	**R0320**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	**R0330**				
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	**R0340**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija	**R0350**				
Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be kitų priemonių	**R0360**				

		Prisiimtas perdraudimas		
		Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimas
		C0110	**C0120**	**C0130**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**			
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**			
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma				
Tiksliausias įvertis				
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**			
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0040**			
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0050**			
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0060**			
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0070**			
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**			
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas	**R0090**			
Rizikos marža	**R0100**			
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma				
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**			

		Prisiimtas perdraudimas			
			Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimas
		C0100	**C0110**	**C0120**	**C0130**
Tiksliausias įvertis	**R0120**				
Rizikos marža	**R0130**				
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**				
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0210**				
Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis	**R0220**				
Pinigų srautų bruto tiksliausias įvertis					
Pinigų išmokos					
Būsimos garantuotos ir savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0230**				
Būsimos garantuotos išmokos	**R0240**				
Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0250**				
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	**R0260**				
Pinigų įplaukos					
Būsimos įmokos	**R0270**				
Kitos pinigų įplaukos	**R0280**				
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	**R0290**				
Išperkamoji suma	**R0300**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0310**				
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	**R0320**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	**R0330**				
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	**R0340**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija	**R0350**				
Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be kitų priemonių	**R0360**				

		Prisiimtas perdraudimas	**Iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)**
		Anuitetai pagal prisiimtas ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	
		C0140	**C0150**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**		
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma			
Tiksliausias įvertis			
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**		
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0040**		
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0050**		
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0060**		
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0070**		
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**		
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas	**R0090**		
Rizikos marža	**R0100**		
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma			
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**		
Tiksliausias įvertis	**R0120**		
Rizikos marža	**R0130**		
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**		
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0210**		
Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis	**R0220**		

		Prisiimtas perdraudimas	**Iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)**
		Anuitetai pagal prisiimtas ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	
		C0140	**C0150**
Pinigų srautų bruto tiksliausias įvertis			
Pinigų išmokos			
Būsimos garantuotos ir savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0230**		
Būsimos garantuotos išmokos	**R0240**		
Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0250**		
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	**R0260**		
Pinigų įplaukos			
Būsimos įmokos	**R0270**		
Kitos pinigų įplaukos	**R0280**		
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	**R0290**		
Išperkamoji suma	**R0300**		
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0310**		
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	**R0320**		
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	**R0330**		
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	**R0340**		
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija	**R0350**		
Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be kitų priemonių	**R0360**		

		Sveikatos draudimas (tiesioginis draudimas)		Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais
		Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	
		C0160	**C0170**	**C0180**	**C0190**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**				
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma					
Tiksliausias įvertis					
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0040**				
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0050**				
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0060**				
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0070**				
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**				
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas	**R0090**				
Rizikos marža	**R0100**				
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma					
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**				
Tiksliausias įvertis	**R0120**				
Rizikos marža	**R0130**				

		Sveikatos draudimas (tiesioginis draudimas)			Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais
			Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	
		C0160	**C0170**	**C0180**	**C0190**
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**				
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0210**				
Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis	**R0220**				
Pinigų srautų bruto tiksliausias įvertis					
Pinigų išmokos					
Būsimos garantuotos ir savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0230**				
Būsimos garantuotos išmokos	**R0240**				
Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0250**				
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	**R0260**				
Pinigų įplaukos					
Būsimos įmokos	**R0270**				
Kitos pinigų įplaukos	**R0280**				
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	**R0290**				
Išperkamoji suma	**R0300**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0310**				
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	**R0320**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	**R0330**				
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	**R0340**				
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija	**R0350**				
Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be kitų priemonių	**R0360**				

		Sveikatos perdraudimas (prisiimtas perdraudimas)	**Iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)**
		C0200	**C0210**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**		
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**		
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma			
Tiksliausias įvertis			
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**		
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0040**		
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0050**		
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0060**		
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0070**		
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**		
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas	**R0090**		
Rizikos marža	**R0100**		
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma			
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**		
Tiksliausias įvertis	**R0120**		
Rizikos marža	**R0130**		
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**		
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0210**		
Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis	**R0220**		
Pinigų srautų bruto tiksliausias įvertis			
Pinigų išmokos			
Būsimos garantuotos ir savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0230**		
Būsimos garantuotos išmokos	**R0240**		

		Sveikatos perdraudimas (prisiimtas perdraudimas)	**Iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)**
		C0200	**C0210**
Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0250**		
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	**R0260**		
Pinigų įplaukos			
Būsimos įmokos	**R0270**		
Kitos pinigų įplaukos	**R0280**		
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	**R0290**		
Išperkamoji suma	**R0300**		
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0310**		
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	**R0320**		
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	**R0330**		
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	**R0340**		
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija	**R0350**		
Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be kitų priemonių	**R0360**		

S.12.01.02

Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai

(tęsinys)

		Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas		Kitas gyvybės draudimas			Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai
			Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis		Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**								
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma									
Tiksliausias įvertis									
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**								
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0090**								
Rizikos marža	**R0100**								

		Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas		Kitas gyvybės draudimas			Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai
			Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis		Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma									
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**								
Tiksliausias įvertis	**R0120**								
Rizikos marža	**R0130**								
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**								

(tęsinys)

		Prisiimtas perdraudimas	**Iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)**	Sveikatos draudimas (tiesioginis draudimas)			Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Sveikatos perdraudimas (prisiimtas perdraudimas)	**Iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)**
					Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis			
		C0100	**C0150**	**C0160**	**C0170**	**C0180**	**C0190**	**C0200**	**C0210**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**								
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma									

		Prisiimtas perdraudimas	**Iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)**	Sveikatos draudimas (tiesioginis draudimas)		Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Sveikatos perdraudimas (prisiimtas perdraudimas)	**Iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)**
					Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis		
		C0100	**C0150**	**C0160**	**C0170**	**C0180**	**C0190**	**C0200**	**C0210**
Tiksliausias įvertis									
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**								
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0090**								
Rizikos marža	**R0100**								
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma									
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**								
Tiksliausias įvertis	**R0120**								
Rizikos marža	**R0130**								
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**								

SR.12.01.01

Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai

Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis **Z0020**

Fondo / portfelio numeris **Z0030**

(tęsinys)

		Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas		Kitas gyvybės draudimas			Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai
				Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**								
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma									
Tiksliausias įvertis									
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**								
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0090**								
Rizikos marža	**R0100**								

		Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas		Kitas gyvybės draudimas			Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai
			Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis	Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis		
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma									
Rizikos marža	**R0130**								
Tiksliausias įvertis	**R0120**								
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**								
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**								

(tęsinys)

		Prisiimtas perdraudimas	**Iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)**	Sveikatos draudimas (tiesioginis draudimas)		Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Sveikatos perdraudimas (prisiimtas perdraudimas)	**Iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)**
					Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis			
		C0100	**C0150**	**C0160**	**C0170**	**C0180**	**C0190**	**C0200**	**C0210**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0020**								
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma									
Tiksliausias įvertis									

		Prisiimtas perdraudimas	**Iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)**	Sveikatos draudimas (tiesioginis draudimas)		Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Sveikatos perdraudimas (prisiimtas perdraudimas)	**Iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)**
					Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų	Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis		
		C0100	**C0150**	**C0160**	**C0170**	**C0180**	**C0190**	**C0200**	**C0210**
Bruto tiksliausias įvertis	**R0030**								
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0080**								
Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0090**								
Rizikos marža	**R0100**								
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma									
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0110**								
Tiksliausias įvertis	**R0120**								
Rizikos marža	**R0130**								
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0200**								

S.12.02.01

Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai – pagal šalis

Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis

(tęsinys)

Geografinė zona			Draudimas su teise dalytis pelną	Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Kitas gyvybės draudimas	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai	Prisiimtas perdraudimas	**Iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)**
			C0020	**C0030**	**C0060**	**C0090**	**C0100**	**C0150**
Buveinės šalis	**R0010**							
EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	**R0020**							
Ne EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	**R0030**							
Pagal šalis		**C0010**						
1 šalis	**R0040**							
…	…							

Geografinė zona			Sveikatos draudimas (tiesioginis draudimas)	Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais	Sveikatos perdraudimas (prisiimtas perdraudimas)	**Iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)**
			C0160	**C0190**	**C0200**	**C0210**
Buveinės šalis	**R0010**					
EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	**R0020**					
Ne EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	**R0030**					

Pagal šalis		**C0010**				
1 šalis	**R0040**					
…	…					

S.13.01.01

Būsimų bruto pinigų srautų prognozė

		Draudimas su teise dalytis pelną				Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas			
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos	
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)									
1	R0010								
2	R0020								
3	R0030								
4	R0040								
5	R0050								
6	R0060								
7	R0070								
8	R0080								
9	R0090								
10	R0100								
11	R0110								
12	R0120								
13	R0130								
14	R0140								
15	R0150								
16	R0160								
17	R0170								
18	R0180								
19	R0190								
20	R0200								
21	R0210								
22	R0220								

		Draudimas su teise dalytis pelną				Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas			
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos	
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
23	**R0230**								
24	**R0240**								
25	**R0250**								
26	**R0260**								
27	**R0270**								
28	**R0280**								
29	**R0290**								
30	**R0300**								
31–40	**R0310**								
41–50	**R0320**								
51 ir vėliau	**R0330**								

		Kitas gyvybės draudimas				Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis			
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos	
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos
		C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)									
1	**R0010**								
2	**R0020**								
3	**R0030**								

		Kitas gyvybės draudimas				Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis			
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos	
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos
		C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)									
4	**R0040**								
5	**R0050**								
6	**R0060**								
7	**R0070**								
8	**R0080**								
9	**R0090**								
10	**R0100**								
11	**R0110**								
12	**R0120**								
13	**R0130**								
14	**R0140**								
15	**R0150**								
16	**R0160**								
17	**R0170**								
18	**R0180**								
19	**R0190**								
20	**R0200**								
21	**R0210**								
22	**R0220**								
23	**R0230**								
24	**R0240**								
25	**R0250**								
26	**R0260**								
27	**R0270**								
28	**R0280**								
29	**R0290**								
30	**R0300**								

		Kitas gyvybės draudimas				Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis			
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos	
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos
		C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)									
31–40	**R0310**								
41–50	**R0320**								
51 ir vėliau	**R0330**								

		Prisiimtas perdraudimas				Sveikatos draudimas			
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos	
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos
		C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)									
1	**R0010**								
2	**R0020**								
3	**R0030**								
4	**R0040**								
5	**R0050**								
6	**R0060**								
7	**R0070**								
8	**R0080**								
9	**R0090**								
10	**R0100**								
11	**R0110**								
12	**R0120**								

		Prisiimtas perdraudimas				Sveikatos draudimas			
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos	
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos
		C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)									
13	**R0130**								
14	**R0140**								
15	**R0150**								
16	**R0160**								
17	**R0170**								
18	**R0180**								
19	**R0190**								
20	**R0200**								
21	**R0210**								
22	**R0220**								
23	**R0230**								
24	**R0240**								
25	**R0250**								
26	**R0260**								
27	**R0270**								
28	**R0280**								
29	**R0290**								
30	**R0300**								
31–40	**R0310**								
41–50	**R0320**								
51 ir vėliau	**R0330**								

		Sveikatos perdraudimas				Bendra pagal perdraudimo sutartis atgautina suma (patikslinta)
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	
		C0250	C0260	C0270	C0280	C0290
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)						
1	**R0010**					
2	**R0020**					
3	**R0030**					
4	**R0040**					
5	**R0050**					
6	**R0060**					
7	**R0070**					
8	**R0080**					
9	**R0090**					
10	**R0100**					
11	**R0110**					
12	**R0120**					
13	**R0130**					
14	**R0140**					
15	**R0150**					
16	**R0160**					
17	**R0170**					
18	**R0180**					
19	**R0190**					
20	**R0200**					
21	**R0210**					
22	**R0220**					
23	**R0230**					
24	**R0240**					
25	**R0250**					
26	**R0260**					
27	**R0270**					
28	**R0280**					

		Sveikatos perdraudimas				Bendra pagal perdraudimo sutartis atgautina suma (patikslinta)
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	
		C0250	C0260	C0270	C0280	C0290
29	**R0290**					
30	**R0300**					
31–40	**R0310**					
41–50	**R0320**					
51 ir vėliau	**R0330**					

S.14.01.01

Gyvybės draudimo įsipareigojimų analizė

Portfelis

Produkto identifikavimo kodas	Fondo numeris	Draudimo rūšis	Sutarčių skaičius metų pabaigoje	Naujų sutarčių skaičius per metus	Bendra pasirašytų įmokų suma	Bendra per metus išmokėtų išmokų suma	Šalis
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

Produkto savybės

Produkto identifikavimo kodas	Produkto klasifikacija	Produkto rūšis	Produkto pavadinimas	Ar produktu vis dar prekiaujama?	Įmokos rūšis	Ar finansinė priemonė naudojama atkartojimui?	Vienodos rizikos grupių skaičius produktuose
C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160

Informacija apie vienodos rizikos grupes

Vienodos rizikos grupės kodas	Tiksliausias įvertis	Rizikos kapitalas	Išperkamoji suma	Metinė garantuota norma (per vidutinę garantijos trukmę)
C0170	C0180	C0190	C0200	C0210

Informacija apie produktus ir vienodos rizikos grupes

Produkto identifikavimo kodas	Vienodos rizikos grupės kodas
C0220	C0230

S.15.01.01

Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas

Produkto identifikavimo kodas	Produkto pavadinimas	Produkto aprašymas	Garantijos pradžios data	Garantijos pabaigos data	Garantijos rūšis	Garantuojamas dydis	Garantijos aprašymas
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

S.15.01.04

Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Produkto identifikavimo kodas	Produkto pavadinimas	Produkto aprašymas	Garantijos pradžios data	Garantijos pabaigos data	Garantijos rūšis	Garantuojamas dydis	Garantijos aprašymas
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110
A1										

S.15.02.01

Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas

Produkto identifikavimo kodas	Produkto pavadinimas	Rizikos draudimo rūšis	Apsidraudimas nuo delta rizikos	Apsidraudimas nuo ro rizikos	Apsidraudimas nuo gama rizikos	Apsidraudimas nuo vega rizikos	Apsidraudimas nuo užsienio valiutos kurso rizikos	Kita rizika, nuo kurios apsidrausta	Ekonominis rezultatas be rizikos draudimo	Ekonominis rezultatas su rizikos draudimu
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

S.15.02.04

Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Produkto identifikavimo kodas	Produkto pavadinimas	Rizikos draudimo rūšis	Apsidraudimas nuo delta rizikos	Apsidraudimas nuo ro rizikos
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

(tęsinys)

Apsidraudimas nuo gama rizikos	Apsidraudimas nuo vega rizikos	Apsidraudimas nuo užsienio valiutos kurso rizikos	Kita rizika, nuo kurios apsidrausta	Ekonominis rezultatas be rizikos draudimo	Ekonominis rezultatas su rizikos draudimu
C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

S.16.01.01

Informacija apie anuitetus pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus

Susijusi ne gyvybės draudimo rūšis	Z0010	
Įvykio metai / Draudimo rizikos prisiėmimo metai	Z0020	
Valiuta	Z0030	
Valiutos konvertavimas	Z0040	

Informacija apie N metus:		**C0010**
Vidutinė palūkanų norma	R0010	
Vidutinė įsipareigojimų trukmė	R0020	
Naudos gavėjų amžiaus svertinis vidurkis	R0030	

Informacija apie anuitetus

Metai		Nediskontuoti anuitetų išmokų atidėjiniai N metų pradžioje	Nediskontuoti anuitetų išmokų atidėjiniai, nustatyti per N metus	Per N metus išmokėtos anuitetų išmokos	Nediskontuoti anuitetų išmokų atidėjiniai N metų pabaigoje	Anuitetų įsipareigojimų skaičius N metų pabaigoje	Anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis N metų pabaigoje (diskontuota bazė)	Nediskontuotas vystymosi rezultatas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Ankstesni metai	R0040							
N-14	R0050							
N-13	R0060							
N-12	R0070							
N-11	R0080							
N-10	R0090							
N-9	R0100							
N-8	R0110							
N-7	R0120							
N-6	R0130							
N-5	R0140							
N-4	R0150							
N-3	R0160							
N-2	R0170							
N-1	R0180							
N	R0190							
Iš viso	R0200							

S.17.01.01

Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**						
Tiesioginis draudimas	**R0020**						
Prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0030**						
Prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0040**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0050**						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma							
Tiksliausias įvertis							
Įmokų atidėjiniai							
Bruto – iš viso	**R0060**						
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0070**						
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0080**						
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0090**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0100**						
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0110**						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0120						
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0130						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0140						
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0150						
Išmokų atidėjiniai							
Bruto – iš viso	R0160						
Bruto – tiesioginis draudimas	R0170						
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0180						
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0190						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	R0010						
Tiesioginis draudimas	R0020						
Prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0030						
Prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0040						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0050**						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma							
Tiksliausias įvertis							
Įmokų atidėjiniai							
Bruto – iš viso	**R0060**						
Bruto – tiesioginis draudimas	**R0070**						
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	**R0080**						
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	**R0090**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0100**						
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0110**						
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0120**						
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	**R0130**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0140**						
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0150**						
Išmokų atidėjiniai							
Bruto – iš viso	**R0160**						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Bruto – tiesioginis draudimas	R0170						
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0180						
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0190						

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	R0010					
Tiesioginis draudimas	R0020					
Prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0030					
Prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0040					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	R0050					
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma						
Tiksliausias įvertis						
Įmokų atidėjiniai						
Bruto – iš viso	R0060					
Bruto – tiesioginis draudimas	R0070					
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0080					

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0090					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0100					
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0110					
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0120					
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0130					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0140					
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0150					
Išmokų atidėjiniai						
Bruto – iš viso	R0160					
Bruto – tiesioginis draudimas	R0170					
Bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	R0180					
Bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	R0190					

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0200						
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0210						
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0220						
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0230						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0240						
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0250						
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	R0260						
Bendras tiksliausias įvertis – neto	R0270						
Rizikos marža	R0280						
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma							
TA, apskaičiuojami kaip visuma	R0290						
Tiksliausias įvertis	R0300						
Rizikos marža	R0310						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Techniniai atidėjiniai – iš viso							
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320						
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330						
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340						
Draudimo rūšis: tolesnis segmentavimas (vienodos rizikos grupės)							
Įmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	R0350						
Išmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	R0360						
Įmokų atidėjinių tiksliausio įvertinimo pinigų srautai (bruto)							
Pinigų išmokos							
Būsimos išmokos	R0370						
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	R0380						
Pinigų įplaukos							
Būsimos įmokos	R0390						
Kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	R0400						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0200						
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0210						
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0220						
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0230						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0240						
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0250						
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	R0260						
Bendras tiksliausias įvertis – neto	R0270						
Rizikos marža	R0280						
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma							
TA, apskaičiuojami kaip visuma	R0290						
Tiksliausias įvertis	R0300						
Rizikos marža	R0310						
Techniniai atidėjiniai – iš viso							
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330						
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340						
Draudimo rūšis: tolesnis segmentavimas (vienodos rizikos grupės)							
Įmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	R0350						
Išmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	R0360						
Įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pinigų srautai (bruto)							
Pinigų išmokos							
Būsimos išmokos	R0370						
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	R0380						
Pinigų įplaukos							
Būsimos įmokos	R0390						
Kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	R0400						

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0200					
Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0210					
Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0220					
Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	R0230					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0240					
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0250					
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	R0260					
Bendras tiksliausias įvertis – neto	R0270					
Rizikos marža	R0280					
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma						
TA, apskaičiuojami kaip visuma	R0290					
Tiksliausias įvertis	R0300					
Rizikos marža	R0310					
Techniniai atidėjiniai – iš viso						
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320					

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330					
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340					
Draudimo rūšis: tolesnis segmentavimas (vienodos rizikos grupės)						
Įmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	R0350					
Išmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	R0360					
Įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pinigų srautai (bruto)						
Pinigų išmokos						
Būsimos išmokos	R0370					
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	R0380					
Pinigų įplaukos						
Būsimos įmokos	R0390					
Kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	R0400					

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pinigų srautai (bruto)							
Pinigų išmokos							
Būsimos išmokos	R0410						
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	R0420						
Pinigų įplaukos							
Būsimos įmokos	R0430						
Kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	R0440						
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	R0450						
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	R0460						
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	R0470						
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	R0480						
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	R0490						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pinigų srautai (bruto)							
Pinigų išmokos							
Būsimos išmokos	R0410						
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	R0420						
Pinigų įplaukos							
Būsimos įmokos	R0430						
Kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	R0440						
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	R0450						
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	R0460						
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	R0470						
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	R0480						
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	R0490						

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pinigų srautai (bruto)						
Pinigų išmokos						
Būsimos išmokos	**R0410**					
Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	**R0420**					
Pinigų įplaukos						
Būsimos įmokos	**R0430**					
Kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	**R0440**					
Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	**R0450**					
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	**R0460**					
Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	**R0470**					
Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	**R0480**					
Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	**R0490**					

S.17.01.02

Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	**Pajamų apsaugos draudimas**	**Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas**	**Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas**	**Kitas transporto priemonių draudimas**	**Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas**
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0050**						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma							
Tiksliausias įvertis							
Įmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0060**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0140**						
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0150**						
Išmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0160**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0240**						
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0250**						
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	**R0260**						
Bendras tiksliausias įvertis – neto	**R0270**						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Rizikos marža	**R0280**						
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma							
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0290**						
Tiksliausias įvertis	**R0300**						
Rizikos marža	**R0310**						
Techniniai atidėjiniai – iš viso							
Techniniai atidėjiniai – iš viso	**R0320**						
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	**R0330**						
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	**R0340**						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0050**						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma							
Tiksliausias įvertis							
Įmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0060**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0140**						
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0150**						
Išmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0160**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0240**						
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0250**						
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	**R0260**						
Bendras tiksliausias įvertis – neto	**R0270**						
Rizikos marža	**R0280**						
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma							
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0290**						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Tiksliausias įvertis	R0300						
Rizikos marža	R0310						
Techniniai atidėjiniai – iš viso							
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320						
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330						
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340						

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	R0010					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	R0050					
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma						
Tiksliausias įvertis						
Įmokų atidėjiniai						
Bruto	R0060					

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0140					
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0150					
Išmokų atidėjiniai						
Bruto	R0160					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0240					
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0250					
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	R0260					
Bendras tiksliausias įvertis – neto	R0270					
Rizikos marža	R0280					
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	R0290					
Tiksliausias įvertis	R0300					
Rizikos marža	R0310					
Techniniai atidėjiniai – iš viso						
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320					
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330					
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340					

S.17.01.01

Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai

Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Z0020	
Fondo / portfelio numeris	Z0030	

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0050**						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma							
Tiksliausias įvertis							
Įmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0060**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0140**						
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0150**						
Išmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0160**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0240**						
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0250**						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Medicininių išlaidų draudimas	Pajamų apsaugos draudimas	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas	Kitas transporto priemonių draudimas	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	R0260						
Bendras tiksliausias įvertis – neto	R0270						
Rizikos marža	R0280						
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma							
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	R0290						
Tiksliausias įvertis	R0300						
Rizikos marža	R0310						
Techniniai atidėjiniai – iš viso							
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320						
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330						
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0010**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	**R0050**						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma							
Tiksliausias įvertis							
Įmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0060**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0140**						
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0150**						
Išmokų atidėjiniai							
Bruto	**R0160**						
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	**R0240**						
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	**R0250**						
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	**R0260**						
Bendras tiksliausias įvertis – neto	**R0270**						
Rizikos marža	**R0280**						
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma							
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	**R0290**						

		Tiesioginis draudimas ir prisiimtas proporcinis perdraudimas					
		Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Tiksliausias įvertis	R0300						
Rizikos marža	R0310						
Techniniai atidėjiniai – iš viso							
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320						
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330						
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340						

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	R0010					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	R0050					
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma						
Tiksliausias įvertis						
Įmokų atidėjiniai						
Bruto	R0060					

		Prisiimtas neproporcinis perdraudimas				Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų
		Neproporcinis sveikatos perdraudimas	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	Neproporcinis turto perdraudimas	
		C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0140					
Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0150					
Išmokų atidėjiniai						
Bruto	R0160					
Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	R0240					
Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	R0250					
Bendras tiksliausias įvertis – bruto	R0260					
Bendras tiksliausias įvertis – neto	R0270					
Rizikos marža	R0280					
Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma						
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	R0290					
Tiksliausias įvertis	R0300					
Rizikos marža	R0310					
Techniniai atidėjiniai – iš viso						
Techniniai atidėjiniai – iš viso	R0320					
Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso	R0330					
Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	R0340					

S.17.02.01

Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai – pagal šalisSkirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis

			Tiesioginis draudimas						
Geografinė zona			**Medicininių išlaidų draudimas**	**Pajamų apsaugos draudimas**	**Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas**	**Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas**	**Kitas transporto priemonių draudimas**	**Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas**	**Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui**
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Buveinės šalis	**R0010**								
EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	**R0020**								
Ne EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	**R0030**								

Pagal šalis		**C0010**	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
1 šalis	**R0040**								
…									

Geografinė zona			Tiesioginis draudimas				
			Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas	Kredito ir laidavimo draudimas	Teisinių išlaidų draudimas	Pagalba	Įvairūs finansiniai nuostoliai
		C0010	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
Buveinės šalis	R0010						
EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	R0020						
Ne EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	R0030						

Pagal šalis		C0010	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130
1 šalis	R0040						
…							

S.18.01.01

Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – ne gyvybės draudimas)

		Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto)				Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto)				Bendra pagal perdraudimo sutartis atgautina suma (patikslinta)
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)										
1	R0010									
2	R0020									
3	R0030									
4	R0040									
5	R0050									
6	R0060									
7	R0070									
8	R0080									
9	R0090									
10	R0100									
11	R0110									
12	R0120									
13	R0130									
14	R0140									

		Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto)				Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto)				Bendra pagal perdraudimo sutartis atgautina suma (patikslinta)
		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		Pinigų išmokos		Pinigų įplaukos		
		Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	Būsimos išmokos	Būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Būsimos įmokos	Kitos pinigų įplaukos	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)										
15	**R0150**									
16	**R0160**									
17	**R0170**									
18	**R0180**									
19	**R0190**									
20	**R0200**									
21	**R0210**									
22	**R0220**									
23	**R0230**									
24	**R0240**									
25	**R0250**									
26	**R0260**									
27	**R0270**									
28	**R0280**									
29	**R0290**									
30	**R0300**									
31 ir vėliau	**R0310**									

S.19.01.01

Ne gyvybės draudimo žalos

Draudimo rūšis	Z0010	
Įvykio metai / Draudimo rizikos prisiėmimo metai	Z0020	
Valiuta	Z0030	
Valiutos konvertavimas	Z0040	

Bruto išmokėtos išmokos (nekaupiamosios)

(absoliučioji suma)

		Žalos vystymosi metai																	
Metai		**0**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**	**14**	**15 ir vėlesni**		**Einamaisiais metais**	**Visų metų suma (kaupiamoji)**
		C0010	**C0020**	**C0030**	C0040	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**	**C0100**	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**		**C0170**	**C0180**
Anks-tesni	**R0100**																	**R0100**		
N-14	**R0110**																	**R0110**		
N-13	**R0120**																	**R0120**		
N-12	**R0130**																	**R0130**		
N-11	**R0140**																	**R0140**		
N-10	**R0150**																	**R0150**		
N-9	**R0160**																	**R0160**		
N-8	**R0170**																	**R0170**		
N-7	**R0180**																	**R0180**		
N-6	**R0190**																	**R0190**		
N-5	**R0200**																	**R0200**		
N-4	**R0210**																	**R0210**		
N-3	**R0220**																	**R0220**		
N-2	**R0230**																	**R0230**		
N-1	**R0240**																	**R0240**		
N	**R0250**																	**R0250**		
																		Iš viso **R0260**		

Pagal perdraudimo sutartis gautos atgautinos sumos (nekaupiamosios)

(absoliučioji suma)

Žalos vystymosi metai

Metai		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15 ir vėlesni		Einamaisiais metais	Visų metų suma (kaupiamoji)
		C0600	C0610	C0620	C0630	C0640	C0650	C0660	C0670	C0680	C0690	C0700	C0710	C0720	C0730	C0740	C0750		C0760	C0770
Ankstesni	R0300																	R0300		
N-14	R0310																	R0310		
N-13	R0320																	R0320		
N-12	R0330																	R0330		
N-11	R0340																	R0340		
N-10	R0350																	R0350		
N-9	R0360																	R0360		
N-8	R0370																	R0370		
N-7	R0380																	R0380		
N-6	R0390																	R0390		
N-5	R0400																	R0400		
N-4	R0410																	R0410		
N-3	R0420																	R0420		
N-2	R0430																	R0430		
N-1	R0440																	R0440		
N	R0450																	R0450		
																	Iš viso	R0460		

Neto išmokėtos išmokos (nekaupiamosios)

(absoliučioji suma)

Žalos vystymosi metai

Metai		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15 ir vėlesni		Einamaisiais metais	Visų metų suma (kaupiamoji)
		C1200	C1210	C1220	C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280	C1290	C1300	C1310	C1320	C1330	C1340	C1350		C1360	C1370
Anks-tesni	R0500																	R0500		
N-14	R0510																	R0510		
N-13	R0520																	R0520		
N-12	R0530																	R0530		
N-11	R0540																	R0540		
N-10	R0550																	R0550		
N-9	R0560																	R0560		
N-8	R0570																	R0570		
N-7	R0580																	R0580		
N-6	R0590																	R0590		
N-5	R0600																	R0600		
N-4	R0610																	R0610		
N-3	R0620																	R0620		
N-2	R0630																	R0630		
N-1	R0640																	R0640		
N	R0650																	R0650		
																	Iš viso	R0660		

Bruto nediskontuotas išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis

(absoliučioji suma)

		Žalos vystymosi metai																
Metai		**0**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**	**14**	**15 ir vėlesni**	**Metų pabaigoje (diskontuoti duomenys)**
		C0200	**C0210**	**C0220**	**C0230**	**C0240**	**C0250**	**C0260**	**C0270**	**C0280**	**C0290**	**C0300**	**C0310**	**C0320**	**C0330**	**C0340**	**C0350**	C0360
Anksčiau	**R0100**																	**R0100**
N-14	**R0110**																	**R0110**
N-13	**R0120**																	**R0120**
N-12	**R0130**																	**R0130**
N-11	**R0140**																	**R0140**
N-10	**R0150**																	**R0150**
N-9	**R0160**																	**R0160**
N-8	**R0170**																	**R0170**
N-7	**R0180**																	**R0180**
N-6	**R0190**																	**R0190**
N-5	**R0200**																	**R0200**
N-4	**R0210**																	**R0210**
N-3	**R0220**																	**R0220**
N-2	**R0230**																	**R0230**
N-1	**R0240**																	**R0240**
N	**R0250**																	**R0250**
	Iš viso																	**R0260**

Nediskontuotas išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos

(absoliučioji suma)

		Žalos vystymosi metai																
Metai		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15 ir vėlesni	Metų pabaigoje (diskontuoti duomenys)
		C0800	C0810	C0820	C0830	C0840	C0850	C0860	C0870	C0880	C0890	C0900	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950	C0960
Ankstesni	R0300																	R0300
N-14	R0310																	R0310
N-13	R0320																	R0320
N-12	R0330																	R0330
N-11	R0340																	R0340
N-10	R0350																	R0350
N-9	R0360																	R0360
N-8	R0370																	R0370
N-7	R0380																	R0380
N-6	R0390																	R0390
N-5	R0400																	R0400
N-4	R0410																	R0410
N-3	R0420																	R0420
N-2	R0430																	R0430
N-1	R0440																	R0440
N	R0450																	R0450
	Iš viso																	R0460

Neto nediskontuotas išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis

(absoliučioji suma)

		Žalos vystymosi metai																
Metai		**0**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**	**14**	**15 ir vėlesni**	**Metų pabaigoje (diskontuoti duomenys)**
		C1400	**C1410**	**C1420**	**C1430**	**C1440**	**C1450**	**C1460**	**C1470**	**C1480**	**C1490**	**C1500**	**C1510**	**C1520**	**C1530**	**C1540**	**C1550**	**C1560**
Anksčiau	**R0500**																	**R0500**
N-14	**R0510**																	**R0510**
N-13	**R0520**																	**R0520**
N-12	**R0530**																	**R0530**
N-11	**R0540**																	**R0540**
N-10	**R0550**																	**R0550**
N-9	**R0560**																	**R0560**
N-8	**R0570**																	**R0570**
N-7	**R0580**																	**R0580**
N-6	**R0590**																	**R0590**
N-5	**R0600**																	**R0600**
N-4	**R0610**																	**R0610**
N-3	**R0620**																	**R0620**
N-2	**R0630**																	**R0630**
N-1	**R0640**																	**R0640**
N	**R0650**																	**R0650**
	Iš viso																	**R0660**

Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos

(absoliučioji suma)

		Žalos vystymosi metai																
Metai		**0**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**	**14**	**15 ir vėlesni**	**Metų pabaigoje**
		C0400	**C0410**	**C0420**	**C0430**	**C0440**	**C0450**	**C0460**	**C0470**	**C0480**	**C0490**	**C0500**	**C0510**	**C0520**	**C0530**	**C0540**	**C0550**	**C0560**
Ankstesni	**R0100**	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		**R0100**
N-14	**R0110**																	**R0110**
N-13	**R0120**																	**R0120**
N-12	**R0130**																	**R0130**
N-11	**R0140**																	**R0140**
N-10	**R0150**																	**R0150**
N-9	**R0160**																	**R0160**
N-8	**R0170**																	**R0170**
N-7	**R0180**																	**R0180**
N-6	**R0190**																	**R0190**
N-5	**R0200**																	**R0200**
N-4	**R0210**																	**R0210**
N-3	**R0220**																	**R0220**
N-2	**R0230**																	**R0230**
N-1	**R0240**																	**R0240**
N	**R0250**																	**R0250**
																	Iš viso	**R0260**

Praneštų, bet nesureguliuotų žalų perdraudimo dalis

(absoliučioji suma)

		Žalos vystymosi metai																
Metai		**0**	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**	**14**	**15 ir vėlesni**	**Metų pabaigoje**
		C1000	**C1010**	**C1020**	**C1030**	**C1040**	**C1050**	**C1060**	**C1070**	**C1080**	**C1090**	**C1100**	**C1110**	**C1120**	**C1130**	**C1140**	**C1150**	**C1160**
Ankstesni	**R0300**	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		**R0300**
N-14	**R0310**																	**R0310**
N-13	**R0320**																	**R0320**
N-12	**R0330**																	**R0330**
N-11	**R0340**																	**R0340**
N-10	**R0350**																	**R0350**
N-9	**R0360**																	**R0360**
N-8	**R0370**																	**R0370**
N-7	**R0380**																	**R0380**
N-6	**R0390**																	**R0390**
N-5	**R0400**																	**R0400**
N-4	**R0410**																	**R0410**
N-3	**R0420**																	**R0420**
N-2	**R0430**																	**R0430**
N-1	**R0440**																	**R0440**
N	**R0450**																	**R0450**
	Iš viso																	**R0460**

Neto pranešto, bet nesureguliuotos žalos

(absoliučioji suma)

Metai		Žalos vystymosi metai																Metų pabaigoje
		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15 ir vėlesni	
		C1600	C1610	C1620	C1630	C1640	C1650	C1660	C1670	C1680	C1690	C1700	C1710	C1720	C1730	C1740	C1750	C1760
Ankstesni	R0500																	R0500
N-14	R0510																	R0510
N-13	R0520																	R0520
N-12	R0530																	R0530
N-11	R0540																	R0540
N-10	R0550																	R0550
N-9	R0560																	R0560
N-8	R0570																	R0570
N-7	R0580																	R0580
N-6	R0590																	R0590
N-5	R0600																	R0600
N-4	R0610																	R0610
N-3	R0620																	R0620
N-2	R0630																	R0630
N-1	R0640																	R0640
N	R0650																	R0650
																	Iš viso	R0660

Infliacijos normos (tik kai duomenys koreguojami taikant metodus, kuriais atsižvelgiama į infliaciją)

		N-14	N-13	N-12	N-11	N-10	N-9	N-8	N-7	N-6	N-5	N-4	N-3	N-2	N-1	N
		C1800	C1810	C1820	C1830	C1840	C1850	C1860	C1870	C1880	C1890	C1900	C1910	C1920	C1930	C1940
Istorinė infliacijos norma – iš viso	R0700															
Istorinė infliacijos norma: išorinė infliacija	R0710															
Istorinė infliacijos norma: endogeninė infliacija	R0720															
		C2000	C2010	C2020	C2030	C2040	C2050	C2060	C2070	C2080	C2090	C2100	C2110	C2120	C2130	C2140
		N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6	N+7	N+8	N+9	N+10	N+11	N+12	N+13	N+14	N+15
Tikėtina infliacijos norma – iš viso	R0730															
Tikėtina infliacijos norma: išorinė infliacija	R0740															
Tikėtina infliacijos norma: endogeninė infliacija	R0750															

		C2200
Taikomos infliacijos normos aprašymas:	R0760	

S.20.01.01

Išmokų sąnaudų pasiskirstymo kitimas

Draudimo rūšis:	**Z0010**	
Įvykio metai / draudimo rizikos prisiėmimo metai	**Z0020**	

Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos

		Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje								
		Nesureguliuotos žalos metų pabaigoje				Sureguliuotos žalos metų pabaigoje:				
						sureguliuotos su mokėjimu			sureguliuotos be mokėjimo	
		Žalų skaičius	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje, kai žalos sureguliuotos be mokėjimo
Metai		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**	**C0100**
Ankstesni	**R0010**									
N-14	**R0020**									
N-13	**R0030**									
N-12	**R0040**									
N-11	**R0050**									
N-10	**R0060**									
N-9	**R0070**									
N-8	**R0080**									
N-7	**R0090**									
N-6	**R0100**									
N-5	**R0110**									
N-4	**R0120**									
N-3	**R0130**									
N-2	**R0140**									
N-1	**R0150**									

		Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje								
		Nesureguliuotos žalos metų pabaigoje				Sureguliuotos žalos metų pabaigoje:				
						sureguliuotos su mokėjimu			sureguliuotos be mokėjimo	
		Žalų skaičius	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje, kai žalos sureguliuotos be mokėjimo
Metai		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**	**C0100**
Iš viso už ankstesnius metus	**R0160**									
N	**R0170**									
Iš viso	**R0180**									

Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos

		Per metus praneštos žalos						Atnaujintos žalos per metus				
		Nesureguliuotos žalos metų pabaigoje			Sureguliuotos žalos metų pabaigoje:			Nesureguliuotos žalos metų pabaigoje			Sureguliuotos žalos metų pabaigoje	
					sureguliuotos su mokėjimu		sureguliuotos be mokėjimo					
		Žalų skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Žalų skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus
Metai		**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0170**	**C0180**	**C0190**	**C0200**	**C0210**
Ankstesni	**R0010**											
N-14	**R0020**											
N-13	**R0030**											
N-12	**R0040**											
N-11	**R0050**											

		Per metus praneštos žalos						Atnaujintos žalos per metus				
		Nesureguliuotos žalos metų pabaigoje			Sureguliuotos žalos metų pabaigoje:			Nesureguliuotos žalos metų pabaigoje			Sureguliuotos žalos metų pabaigoje	
					sureguliuotos su mokėjimu		sureguliuotos be mokėjimo					
		Žalų skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Žalų skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus
Metai		**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0170**	**C0180**	**C0190**	**C0200**	**C0210**
N-10	**R0060**											
N-9	**R0070**											
N-8	**R0080**											
N-7	**R0090**											
N-6	**R0100**											
N-5	**R0110**											
N-4	**R0120**											
N-3	**R0130**											
N-2	**R0140**											
N-1	**R0150**											
Iš viso už ankstesnius metus	**R0160**											
N	**R0170**											
Iš viso	**R0180**											

S.21.01.01

Nuostolių pasiskirstymo rizikos pobūdis

Draudimo rūšis	**Z0010**	
Įvykio metai / draudimo rizikos prisiėmimo metai	**Z0020**	

		Išmokų sąnaudų intervalo pradžia	Išmokų sąnaudų intervalo pabaiga	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-1	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-1	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-2	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-2	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-3	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-3	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-4	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-4	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-5	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-5
		C0030	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**	**C0100**	**C0110**	**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**
1 intervalas	**R0010**														
2 intervalas	**R0020**														
3 intervalas	**R0030**														
4 intervalas	**R0040**														
5 intervalas	**R0050**														
6 intervalas	**R0060**														
7 intervalas	**R0070**														
8 intervalas	**R0080**														
9 intervalas	**R0090**														
10 intervalas	**R0100**														
11 intervalas	**R0110**														

		Išmokų sąnaudų intervalo pradžia	Išmokų sąnaudų intervalo pabaiga	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-1	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-1	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-2	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-2	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-3	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-3	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-4	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-4	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-5	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-5
		C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160
12 intervalas	R0120														
13 intervalas	R0130														
14 intervalas	R0140														
15 intervalas	R0150														
16 intervalas	R0160														
17 intervalas	R0170														
18 intervalas	R0180														
19 intervalas	R0190														
20 intervalas	R0200														
21 intervalas	R0210														
Iš viso	R0300														

		Išmokų sąnaudų intervalo pradžia	Išmokų sąnaudų intervalo pabaiga	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-6	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-6	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-7	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-7	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-8	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-8	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-9	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-9	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-10	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-10	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-11	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-11
		C0030	C0040	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280
1 intervalas	R0010														
2 intervalas	R0020														
3 intervalas	R0030														
4 intervalas	R0040														
5 intervalas	R0050														
6 intervalas	R0060														
7 intervalas	R0070														
8 intervalas	R0080														
9 intervalas	R0090														
10 intervalas	R0100														
11 intervalas	R0110														
12 intervalas	R0120														
13 intervalas	R0130														
14 intervalas	R0140														

		Išmokų sąnaudų intervalo pradžia	Išmokų sąnaudų intervalo pabaiga	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-6	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-6	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-7	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-7	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-8	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-8	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-9	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-9	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-10	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-10	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-11	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-11
		C0030	C0040	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280
15 intervalas	R0150														
16 intervalas	R0160														
17 intervalas	R0170														
18 intervalas	R0180														
19 intervalas	R0190														
20 intervalas	R0200														
21 intervalas	R0210														
Iš viso	R0300														

		Išmokų sąnaudų intervalo pradžia	Išmokų sąnaudų intervalo pabaiga	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-12	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-12	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-13	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-13	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-14	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-14
		C0030	C0040	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340
1 intervalas	R0010								
2 intervalas	R0020								
3 intervalas	R0030								
4 intervalas	R0040								
5 intervalas	R0050								

		Išmokų sąnaudų intervalo pradžia	Išmokų sąnaudų intervalo pabaiga	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-12	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-12	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-13	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-13	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-14	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N-14
		C0030	**C0040**	**C0290**	**C0300**	**C0310**	**C0320**	**C0330**	**C0340**
6 intervalas	**R0060**								
7 intervalas	**R0070**								
8 intervalas	**R0080**								
9 intervalas	**R0090**								
10 intervalas	**R0100**								
11 intervalas	**R0110**								
12 intervalas	**R0120**								
13 intervalas	**R0130**								
14 intervalas	**R0140**								
15 intervalas	**R0150**								
16 intervalas	**R0160**								
17 intervalas	**R0170**								
18 intervalas	**R0180**								
19 intervalas	**R0190**								
20 intervalas	**R0200**								
21 intervalas	**R0210**								
Iš viso	**R0300**								

S.21.02.01

Ne gyvybės draudimo veiklos rizika

Rizikos identifikavimo kodas	Įmonės / asmens, su kuriuo susijusi rizika, identifikavimas	Rizikos aprašymas	Draudimo rūšis	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Valiuta	Draudimo suma	Išskaita	Draudimo veiklos modelio rūšis
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

(tęsinys)

Draudimo veiklos modelio suma	Fakultatyviai perdrausta suma pagal visus perdraudikus	Perdrausta suma pagal kitas nei fakultatyvinio perdraudimo sutartis pagal visus perdraudikus	Neto draudiko išlaikyta suma
C0120	C0130	C0140	C0150

S.21.03.01

Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos pasiskirstymas – pagal draudimo sumą

Draudimo rūšis	Z0010	

		Draudimo sumos intervalo pradžia	Draudimo sumos intervalo pabaiga	Draudimo veiklos rizikų skaičius	Bendra draudimo suma	Iš viso pasirašytų įmokų per metus
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
1 intervalas	R0010					
2 intervalas	R0020					
3 intervalas	R0030					
4 intervalas	R0040					
5 intervalas	R0050					
6 intervalas	R0060					
7 intervalas	R0070					

		Draudimo sumos intervalo pradžia	Draudimo sumos intervalo pabaiga	Draudimo veiklos rizikų skaičius	Bendra draudimo suma	Iš viso pasirašytų įmokų per metus
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
8 intervalas	R0080					
9 intervalas	R0090					
10 intervalas	R0100					
11 intervalas	R0110					
12 intervalas	R0120					
13 intervalas	R0130					
14 intervalas	R0140					
15 intervalas	R0150					
16 intervalas	R0160					
17 intervalas	R0170					
18 intervalas	R0180					
19 intervalas	R0190					
20 intervalas	R0200					
21 intervalas	R0210					
Iš viso	R0220					

S.22.01.01

Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis

		Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis	Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis (laipsniškas metodas)								
			Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100
Techniniai atidėjiniai	**R0010**										
Pagrindinės nuosavos lėšos	**R0020**										
Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R0030**										
Apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	**R0040**										
Nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	**R0050**										
1 lygis	**R0060**										
2 lygis	**R0070**										
3 lygis	**R0080**										
Mokumo kapitalo reikalavimas	**R0090**										
Nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	**R0100**										
Minimalaus kapitalo reikalavimas	**R0110**										

S.22.01.04

Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis

		Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis	Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis (laipsniškas metodas)								
			Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100
Techniniai atidėjiniai	**R0010**										
Pagrindinės nuosavos lėšos	**R0020**										
Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R0030**										
Apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	**R0040**										
Nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	**R0050**										
1 lygis	**R0060**										
2 lygis	**R0070**										
3 lygis	**R0080**										
Mokumo kapitalo reikalavimas	**R0090**										

SR.22.02.01

Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – suderinimo portfeliai)

Suderinimo portfelis	Z0010	

Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)		Būsimų pinigų srautų prognozė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Neatitikimas per ataskaitinį laikotarpį	
		Ilgaamžiškumo, mirtingumo ir tikslinimo įsipareigojimų pinigų išmokos	Veiklos sąnaudų pinigų srautai	Turto pinigų srautai eliminavus riziką	Teigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos > išmokos)	Neigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos < išmokos)
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
1	R0010					
2	R0020					
3	R0030					
4	R0040					
5	R0050					
6	R0060					
7	R0070					
8	R0080					
9	R0090					
10	R0100					
11	R0110					
12	R0120					
13	R0130					
14	R0140					
15	R0150					
16	R0160					

		Būsimų pinigų srautų prognozė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Neatitikimas per ataskaitinį laikotarpį	
		Ilgaamžiškumo, mirtingumo ir tikslinimo įsipareigojimų pinigų išmokos	Veiklos sąnaudų pinigų srautai	Turto pinigų srautai eliminavus riziką	Teigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos > išmokos)	Neigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos < išmokos)
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)						
17	R0170					
18	R0180					
19	R0190					
20	R0200					
21	R0210					
22	R0220					
23	R0230					
24	R0240					
25	R0250					
26	R0260					
27	R0270					
28	R0280					
29	R0290					
30	R0300					
31	R0310					
32	R0320					
33	R0330					
34	R0340					
35	R0350					
36	R0360					

		Būsimų pinigų srautų prognozė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje			Neatitikimas per ataskaitinį laikotarpį	
		Ilgaamžiškumo, mirtingumo ir tikslinimo įsipareigojimų pinigų išmokos	Veiklos sąnaudų pinigų srautai	Turto pinigų srautai eliminavus riziką	Teigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos > išmokos)	Neigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos < išmokos)
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Metai (nediskontuotų numatomų pinigų srautų prognozė)						
37	**R0370**					
38	**R0380**					
39	**R0390**					
40	**R0400**					
41–45	**R0410**					
46–50	**R0420**					
51–60	**R0430**					
61–70	**R0440**					
71 ir vėliau	**R0450**					

SR.22.03.01

Informacija apie suderinimo korekcijos skaičiavimą

Suderinimo portfelis	**Z0010**	

		C0010
Bendras suderinimo korekcijos apskaičiavimas		
Įsipareigojimų pinigų srautams taikoma metinė efektyvi norma	**R0010**	
Tiksliausio įverčio metinė efektyvi norma	**R0020**	
Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė, kuria remiamasi eliminuojant turto pinigų srautų riziką	**R0030**	
Fundamentaliojo skirtumo dalis, kuri nėra atspindėta eliminuojant turto pinigų srautų riziką	**R0040**	
Fundamentaliojo skirtumo padidėjimas, susijęs su neinvesticinio reitingo turtu	**R0050**	
Nerizikingos normos suderinimo korekcija	**R0060**	
Mokumo kapitalo reikalavimas		
Staigus mirtingumo rizikos pokytis suderinimo korekcijos tikslu	**R0070**	
Portfelis		
Portfelio turto rinkos vertė	**R0080**	
Su infliacija susieto turto rinkos vertė	**R0090**	
Su infliacija susietas tiksliausias įvertis	**R0100**	
Turto, kurio pinigų srautus gali keisti trečioji šalis, rinkos vertė	**R0110**	
Turto grąža – portfelio turtas	**R0120**	
Nutrauktų sutarčių rinkos vertė	**R0130**	
Išpirkimo galimybių, kuriomis pasinaudota, skaičius	**R0140**	
Taikoma turto rinkos vertė	**R0150**	
Draudėjams išmokėtos išperkamosios sumos	**R0160**	
Įsipareigojimai		
Trukmė	**R0170**	

S.22.04.01

Informacija apie palūkanų normų apskaičiavimui taikomą pereinamojo laikotarpio priemonę

Bendras pereinamojo laikotarpio korekcijos apskaičiavimas

Valiuta	Z0010	

		C0010
„Mokumo I“ palūkanų norma	**R0010**	
Metinė efektyvi norma	**R0020**	
Ataskaitinę datą taikomo skirtumo dalis	**R0030**	
Korekcija pagal nerizikingą normą	**R0040**	

„Mokumo I“ palūkanų norma

Valiuta	Z0010

		Tiksliausias įvertis	Vidutinė draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų trukmė
		C0020	C0030
Iki 0,5 proc.	**R0100**		
Daugiau kaip 0,5 % ir iki 1,0 %	**R0110**		
Daugiau kaip 1,0 % ir iki 1,5 %	**R0120**		
Daugiau kaip 1,5 % ir iki 2,0 %	**R0130**		
Daugiau kaip 2,0 % ir iki 2,5 %	**R0140**		
Daugiau kaip 2,5 % ir iki 3,0 %	**R0150**		
Daugiau kaip 3,0 % ir iki 4,0 %	**R0160**		
Daugiau kaip 4,0 % ir iki 5,0 %	**R0170**		
Daugiau kaip 5,0 % ir iki 6,0 %	**R0180**		
Daugiau kaip 6,0 % ir iki 7,0 %	**R0190**		
Daugiau kaip 7,0 % ir iki 8,0 %	**R0200**		
Daugiau kaip 8,0 %	**R0210**		

S.22.05.01

Bendras techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės apskaičiavimas

		C0010
1 dienos „Mokumo II“ techniniai atidėjiniai	R0010	
Techniniai atidėjiniai, kuriems taikoma techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio priemonė		
TA, apskaičiuojami kaip visuma	R0020	
Tiksliausias įvertis	R0030	
Rizikos marža	R0040	
„Mokumo I“ techniniai atidėjiniai	R0050	
Koreguojamo skirtumo dalis	R0060	
Pagal 308d straipsnio 4 dalį taikomas apribojimas	R0070	
Techninis atidėjinys, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio priemonę	R0080	

S.22.06.01

Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija, pagal šalis ir valiutą

Draudimo rūšis	Z0010	

	Pagal valiutą	
	C0010	…
R0010		

Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma šalies ir valiutos svyravimų korekcija – iš viso ir buveinės šalyje pagal valiutą

			Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, bendra vertė (visomis valiutomis)	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta ataskaitose nurodoma valiuta	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta valiutomis	
			C0030	C0040	C0050	…
Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, bendra vertė visose šalyse	R0020					
Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, bendra vertė buveinės šalyje	R0030					

Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma šalies ir valiutos svyravimų korekcija – pagal šalis ir valiutą

		Šalys	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, bendra vertė (visomis valiutomis)	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta ataskaitose nurodoma valiuta	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta valiutomis	
		C0020	C0030	C0040	C0050	…
1 šalis	R0040					
…						

S.23.01.01

Nuosavos lėšos

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis	3 lygis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Pagrindinės nuosavos lėšos, neatskaičius dalyvavimo kitame finansų sektoriuje vertės, kaip numatyta Deleguotojo reglamento 2015/35 68 straipsnyje						
Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų)	R0010					
Akcijų priedai, susiję su paprastuoju akciniu kapitalu	R0030					
Savidraudos ir savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas	R0040					
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos	R0050					
Perteklinės lėšos	R0070					
Privilegijuotosios akcijos	R0090					
Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai	R0110					
Suderinimo rezervas	R0130					
Subordinuoti įsipareigojimai	R0140					

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis	3 lygis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei	R0160					
Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	R0180					
Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturėtų būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų						
Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturėtų būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų	R0220					
Atskaitymai						
Atskaitymai už dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose	R0230					
Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų	R0290					
Papildomos nuosavos lėšos						
Neapmokėtas ir nepareikalautas paprastasis akcinis kapitalas, kurio gali būti pareikalauta	R0300					
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių neįmokėtos ir nepareikalautos pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, kurių gali būti pareikalauta	R0310					
Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta	R0320					
Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą	R0330					
Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį	R0340					
Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį	R0350					
Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį	R0360					
Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį	R0370					

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis	3 lygis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Kitos papildomos nuosavos lėšos	R0390					
Iš viso papildomų nuosavų lėšų	R0400					
Turimos ir tinkamos nuosavos lėšos						
Iš viso nuosavų lėšų, turimų mokumo kapitalo reikalavimui padengti	R0500					
Iš viso nuosavų lėšų, turimų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	R0510					
Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti	R0540					
Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	R0550					
Mokumo kapitalo reikalavimas (SCR)	R0580					
Minimalaus kapitalo reikalavimas (MCR)	R0600					
Tinkamų nuosavų lėšų ir SCR santykis	R0620					
Tinkamų nuosavų lėšų ir MCR santykis	R0640					

		C0060
Suderinimo rezervas		
Įsipareigojimus viršijantis turtas	R0700	
Savos akcijos (tiesiogiai arba netiesiogiai turimos)	R0710	
Numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai	R0720	
Kiti pagrindinių nuosavų lėšų elementai	R0730	
Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	R0740	
Suderinimo rezervas	R0760	
Prognozuojamo pelno sumos		
Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – gyvybės draudimas	R0770	
Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – ne gyvybės draudimas	R0780	
Bendra į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma	R0790	

S.23.01.04

Nuosavos lėšos

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis	3 lygis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Pagrindinės nuosavos lėšos, neatskaičius dalyvavimo kitame finansų sektoriuje						
Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų)	**R0010**					
Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas paprastasis akcinis kapitalas grupės lygmeniu	**R0020**					
Akcijų priedai, susiję su paprastuoju akciniu kapitalu	**R0030**					
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas	**R0040**					
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos	**R0050**					
Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos grupės lygmeniu	**R0060**					
Perteklinės lėšos	**R0070**					
Negalimos panaudoti perteklinės lėšos grupės lygmeniu	**R0080**					
Privilegijuotosios akcijos	**R0090**					
Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos grupės lygmeniu	**R0100**					
Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai	**R0110**					
Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu	**R0120**					
Suderinimo rezervas	**R0130**					
Subordinuoti įsipareigojimai	**R0140**					
Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai grupės lygmeniu	**R0150**					

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis	3 lygis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei	R0160					
Suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei	R0170					
Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	R0180					
Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais	R0190					
Mažumos dalys (jei jos nėra įtrauktos į konkretų nuosavų lėšų elementą)	R0200					
Negalimos panaudoti mažumos dalys grupės lygmeniu	R0210					
Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturėtų būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų						
Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturėtų būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų	R0220					
Atskaitymai						
Dalyvavimo kitose finansų įmonėse, įskaitant finansinę veiklą vykdančias nereguliuojamas įmones, atskaitymai	R0230					
iš jų – atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnį	R0240					
Dalyvavimo atskaitymai tuo atveju, kai neturima informacijos (229 straipsnis)	R0250					
Dalyvavimo, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas	R0260					
Iš viso negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementų	R0270					
Iš viso atskaitymų	R0280					
Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų	R0290					
Papildomos nuosavos lėšos						
Neapmokėtas ir nepareikalautas paprastasis akcinis kapitalas, kurio gali būti pareikalauta	R0300					

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis	3 lygis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių neįmokėtos ir nepareikalautos pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, kurių gali būti pareikalauta	R0310					
Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta	R0320					
Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą	R0330					
Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį	R0340					
Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos **2009/138/EB** 96 straipsnio 2 dalį	R0350					
Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį	R0360					
Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal **Direktyvos 2009/138/EB** 96 straipsnio 3 dalies **pirmą pastraipą**	R0370					
Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos grupės lygmeniu	R0380					
Kitos papildomos nuosavos lėšos	R0390					
Iš viso papildomų nuosavų lėšų	R0400					
Nuosavos lėšos kituose finansų sektoriuose						
Kredito įstaigos, investicinės įmonės, finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojas, finansų įstaigos	R0410					
Įstaigos, atsakingos už profesinių pensijų skyrimą	R0420					
Finansinę veiklą vykdantys nereguliuojami subjektai	R0430					
Iš viso nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose	R0440					
Nuosavos lėšos taikant vien atimties ir sudėties metodą arba kartu su 1 metodu						
Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos	R0450					

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis	3 lygis
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050
Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos, atskaičius grupės vidaus sandorius	R0460					
Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu)	R0520					
Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti	R0530					
Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu)	R0560					
Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti	R0570					
Konsoliduotas grupės SCR	R0590					
Minimalus konsoliduotas grupės SCR	R0610					
Tinkamų nuosavų lėšų ir konsoliduoto grupės SCR santykis (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu)	R0630					
Tinkamų nuosavų lėšų ir minimalaus konsoliduoto grupės SCR santykis	R0650					
Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų grupės SCR padengti (įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu)	R0660					
SCR subjektams, įtrauktiems remiantis atimties ir sudėties metodu	R0670					
Grupės SCR	R0680					
Tinkamų nuosavų lėšų ir grupės SCR santykis (įskaitant kitus finansų sektorius ir įmones, įtrauktas remiantis atimties ir sudėties metodu)	R0690					

		C0060
Suderinimo rezervas		
Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R0700**	
Savos akcijos (tiesiogiai arba netiesiogiai turimos)	**R0710**	
Numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai	**R0720**	
Kiti pagrindinių nuosavų lėšų elementai	**R0730**	
Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	**R0740**	
Kitos negalimos panaudoti nuosavos lėšos	**R0750**	
Suderinimo rezervas	**R0760**	
Prognozuojamo pelno sumos		
Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – gyvybės draudimas	**R0770**	
Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – ne gyvybės draudimas	**R0780**	
Bendra į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma	**R0790**	

S.23.02.01

Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas

		Iš viso	1 lygis		2 lygis		3 lygis
			Iš viso 1 lygio	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	2 lygis	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Paprastasis akcinis kapitalas							
Įmokėtas	R0010						
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	R0020						
Turimos savos akcijos	R0030						
Iš viso paprastojo akcinio kapitalo	R0100						
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas							
Įmokėtas	R0110						
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	R0120						
Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento	R0200						
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos							
Fiksuoto termino subordinuotos	R0210						
Nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe	R0220						
Nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti	R0230						

		Iš viso	1 lygis		2 lygis		3 lygis
			Iš viso 1 lygio	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	2 lygis	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų	**R0300**						
Privilegijuotosios akcijos							
Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos	**R0310**						
Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe	**R0320**						
Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti	**R0330**						
Iš viso privilegijuotųjų akcijų	**R0400**						
Subordinuoti įsipareigojimai							
Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai	**R0410**						
Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti	**R0420**						
Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti	**R0430**						
Iš viso subordinuotų įsipareigojimų	**R0500**						

		2 lygis		3 lygis	
		Patvirtintos pradinės sumos	Dabartinės sumos	Patvirtintos pradinės sumos	Dabartinės sumos
Papildomos nuosavos lėšos		C0070	C0080	C0090	C0100
Elementai, kurių suma patvirtinta	R0510				
Elementai, kurių metodas patvirtintas	R0520				

		Iš viso	Paaiškinimas
		C0110	C0120
Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas			
Turto vertinimo skirtumas	R0600		
Techninių atidėjinių vertinimo skirtumas	R0610		
Kitų įsipareigojimų vertinimo skirtumas	R0620		
Iš viso rezervų ir nepaskirstytojo pelno iš finansinių ataskaitų	R0630		
Kita, prašom paaiškinti, kodėl reikia pildyti šią eilutę.	R0640		
Rezervai iš finansinių ataskaitų, pakoreguoti pagal „Mokumo II“ vertinimo skirtumus	R0650		
Įsipareigojimus viršijantis turtas, priskirtinas prie pagrindinių nuosavų lėšų elementų (išskyrus suderinimo rezervą)	R0660		
Įsipareigojimus viršijantis turtas	R0700		

S.23.02.04

Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas

		Iš viso	1 lygis		2 lygis		3 lygis
			Iš viso 1 lygio	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	2 lygis	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Paprastasis akcinis kapitalas							
Įmokėtas	**R0010**						
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	**R0020**						
Turimos savos akcijos	**R0030**						
Iš viso paprastojo akcinio kapitalo	**R0100**						
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas							
Įmokėtas	**R0110**						
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	**R0120**						
Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento	**R0200**						
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos							
Fiksuoto termino subordinuotos	**R0210**						
Nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe	**R0220**						

		Iš viso	1 lygis		2 lygis		3 lygis
			Iš viso 1 lygio	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	2 lygis	Iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas	
		C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060
Nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti	R0230						
Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų	R0300						
Privilegijuotosios akcijos							
Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos	R0310						
Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe	R0320						
Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti	R0330						
Iš viso privilegijuotųjų akcijų	R0400						
Subordinuoti įsipareigojimai							
Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai	R0410						
Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti	R0420						
Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti	R0430						
Iš viso subordinuotų įsipareigojimų	R0500						

		2 lygis		3 lygis	
		Patvirtintos pradinės sumos	Dabartinės sumos	Patvirtintos pradinės sumos	Dabartinės sumos
Papildomos nuosavos lėšos		C0070	C0080	C0090	C0100
Elementai, kurių suma patvirtinta	**R0510**				
Elementai, kurių metodas patvirtintas	**R0520**				

		Iš viso	Paaiškinimas
		C0110	C0120
Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas			
Turto vertinimo skirtumas	**R0600**		
Techninių atidėjinių vertinimo skirtumas	**R0610**		
Kitų įsipareigojimų vertinimo skirtumas	**R0620**		
Iš viso rezervų ir nepaskirstytojo pelno iš finansinių ataskaitų	**R0630**		
Kita, prašom paaiškinti, kodėl reikia pildyti šią eilutę.	**R0640**		
Rezervai iš finansinių ataskaitų, pakoreguoti pagal „Mokumo II“ vertinimo skirtumus	**R0650**		
Įsipareigojimus viršijantis turtas, priskirtinas prie pagrindinių nuosavų lėšų elementų (išskyrus suderinimo rezervą)	**R0660**		
Įsipareigojimus viršijantis turtas	**R0700**		

S.23.03.01

Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai

		Likutis laikotarpio pradžioje	Padidėjimas	Sumažėjimas	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0020	C0030	C0060
Paprastasis akcinis kapitalas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					
Įmokėtas	**R0010**				
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	**R0020**				
Turimos savos akcijos	**R0030**				
Iš viso paprastojo akcinio kapitalo	**R0100**				
Akcijų priedai, susiję su paprastuoju akciniu kapitalu – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					
1 lygis	**R0110**				
2 lygis	**R0120**				
Iš viso	**R0200**				
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					
Įmokėtas	R0210				
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	**R0220**				
Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento	**R0300**				

		Likutis laikotarpio pradžioje	Išleista	Išpirkta	Vertinimo pokyčiai	Reguliavimo veiksmai	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0100	C0060
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį							
1 lygis	**R0310**						
2 lygis	**R0320**						
3 lygis	**R0330**						
Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų	**R0400**						

		Likutis laikotarpio pradžioje	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0060
Perteklinės lėšos	**R0500**		

		Likutis laikotarpio pradžioje	Padidėjimas	Sumažėjimas	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0020	C0030	
Privilegijuotosios akcijos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					
1 lygis	**R0510**				
2 lygis	**R0520**				
3 lygis	**R0530**				
Iš viso privilegijuotųjų akcijų	**R0600**				
Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai					
1 lygis	**R0610**				

2 lygis	R0620					
3 lygis	R0630					
Iš viso	R0700					

		Likutis laikotarpio pradžioje	Išleista	Išpirkta	Vertinimo pokyčiai	Reguliavimo veiksmai	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0100	C0060
Subordinuoti įsipareigojimai – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį							
1 lygis	R0710						
2 lygis	R0720						
3 lygis	R0730						
Iš viso subordinuotų įsipareigojimų	R0800						

		Likutis laikotarpio pradžioje	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0060
Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei	R0900		

		Likutis laikotarpio pradžioje	Išleista	Išpirkta	Vertinimo pokyčiai	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0060
Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį						
1 lygio elementai, kurie turi būti laikomi neapribotais	R1000					
1 lygio elementai, kurie turi būti laikomi apribotais	R1010					
2 lygis	R1020					
3 lygis	R1030					
Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus	R1100					

		Likutis laikotarpio pradžioje	Nauja turima suma	Sumažinimas iki turimos sumos	Pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0110	C0120	C0130	C0060
Papildomos nuosavos lėšos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį						
2 lygis	**R1110**					
3 lygis	**R1120**					
Iš viso papildomų nuosavų lėšų	**R1200**					

S.23.03.04

Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai

		Likutis laikotarpio pradžioje	Padidėjimas	Sumažėjimas	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0020	C0030	C0060
Paprastasis akcinis kapitalas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					
Įmokėtas	**R0010**				
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	**R0020**				
Turimos savos akcijos	**R0030**				
Iš viso paprastojo akcinio kapitalo	**R0100**				
Akcijų priedai, susiję su paprastuoju akciniu kapitalu – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					
1 lygis	**R0110**				
2 lygis	**R0120**				
Iš viso	**R0200**				
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					

Įmokėtas	R0210					
Pareikalautas, bet dar neįmokėtas	**R0220**					
Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento	**R0300**					

		Likutis laikotarpio pradžioje	**Išleista**	**Išpirkta**	**Vertinimo pokyčiai**	**Reguliavimo veiksmai**	**Likutis laikotarpio pabaigoje**
		C0010	**C0070**	**C0080**	**C0090**	**C0100**	**C0060**
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį							
1 lygis	**R0310**						
2 lygis	**R0320**						
3 lygis	**R0330**						
Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų	**R0400**						

		Likutis laikotarpio pradžioje	**Likutis laikotarpio pabaigoje**
		C0010	**C0060**
Perteklinės lėšos	**R0500**		

		Likutis laikotarpio pradžioje	**Padidėjimas**	**Sumažėjimas**	**Likutis laikotarpio pabaigoje**
		C0010	**C0020**	**C0030**	
Privilegijuotosios akcijos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį					
1 lygis	**R0510**				

2 lygis	R0520					
3 lygis	R0530					
Iš viso privilegijuotųjų akcijų	R0600					
Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai						
1 lygis	R0610					
2 lygis	R0620					
3 lygis	R0630					
Iš viso	R0700					

		Likutis laikotarpio pradžioje	**Išleista**	**Išpirkta**	**Vertinimo pokyčiai**	**Reguliavimo veiksmai**	**Likutis laikotarpio pabaigoje**
		C0010	**C0070**	**C0080**	**C0090**	**C0100**	**C0060**
Subordinuoti įsipareigojimai – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį							
1 lygis	R0710						
2 lygis	R0720						
3 lygis	R0730						
Iš viso subordinuotų įsipareigojimų	R0800						

		Likutis laikotarpio pradžioje	**Likutis laikotarpio pabaigoje**
		C0010	**C0060**
Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei	R0900		

		Likutis laikotarpio pradžioje	Išleista	Išpirkta	Vertinimo pokyčiai	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0070	C0080	C0090	C0060
Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį						
1 lygio elementai, kurie turi būti laikomi neapribotais	**R1000**					
1 lygio elementai, kurie turi būti laikomi apribotais	**R1010**					
2 lygis	**R1020**					
3 lygis	**R1030**					
Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus	**R1100**					

		Likutis laikotarpio pradžioje	Nauja turima suma	Turimos sumos sumažinimas	Pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	Likutis laikotarpio pabaigoje
		C0010	C0110	C0120	C0130	C0060
Papildomos nuosavos lėšos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį						
2 lygis	**R1110**					
3 lygis	**R1120**					
Iš viso papildomų nuosavų lėšų	**R1200**					

S.23.04.01

Nuosavų lėšų elementų sąrašas

Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų aprašymas	Suma	Lygis	Valiutos kodas	Ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas?	Sandorio šalis (jei konkreti)	Emisijos data
C0010	C0020	C0030	C0040	C0070	C0080	C0090

(tęsinys)

Termino data	Anksčiausia pareikalavimo data	Informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Informacija apie paskatas išpirkti	Pranešimo laikotarpis	Atpirkimas per metus
C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0160

Privilegijuotųjų akcijų aprašymas	Suma	Ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas?	Sandorio šalis (jei konkreti)	Emisijos data	Anksčiausia pareikalavimo data	Informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Informacija apie paskatas išpirkti
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260

Subordinuotų įsipareigojimų aprašymas	Suma	Lygis	Valiutos kodas	Skolintojas (jei konkretus)	Ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas?	Emisijos data
C0270	C0280	C0290	C0300	C0320	C0330	C0350

(tęsinys)

Termino data	Anksčiausia pareikalavimo data	Tolesnės pareikalavimo datos	Informacija apie paskatas išpirkti	Pranešimo laikotarpis
C0360	C0370	C0380	C0390	C0400

Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	Suma	Valiutos kodas	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Leidimo išdavimo data
C0450	C0460	C0470	C0480	C0490	C0500	C0510

Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų

Elemento aprašymas	Iš viso
C0570	C0580

Papildomų nuosavų lėšų aprašymas	Suma	Sandorio šalis	Emisijos data	Leidimo išdavimo data
C0590	C0600	C0610	C0620	C0630

Patikslinimas dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių

Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelių skaičius		Sąlyginis SCR	Sąlyginis SCR (nustatyti nuliniai neigiami rezultatai)	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Būsimi pervedimai akcininkams	Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu
C0660		C0670	C0680	C0690	C0700	C0710
Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	R0010					
	R0020					

S.23.04.04

Nuosavų lėšų elementų sąrašas

Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų aprašymas	Suma	Lygis	Valiutos kodas	Išleidžiantis subjektas	Skolintojas (jei konkretus)	Ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas?
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070

(tęsinys)

Sandorio šalis (jei konkreti)	Emisijos data	Termino data	Anksčiausia pareikalavimo data	Informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Informacija apie paskatas išpirkti	Pranešimo laikotarpis
C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

(tęsinys)

Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Atpirkimas per metus	Emisijos procentinė dalis, kurią turi grupės subjektai	Įnašas į grupės subordinuotas savidraudos narių sąskaitas
C0150	C0160	C0170	C0180

Privilegijuotųjų akcijų aprašymas	Suma	Ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas?	Sandorio šalis (jei konkreti)	Emisijos data	Anksčiausia pareikalavimo data	Informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Informacija apie paskatas išpirkti
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260

Subordinuotų įsipareigojimų aprašymas	Suma	Lygis	Valiutos kodas	Išleidžiantis subjektas	Skolintojas (jei konkretus)	Ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas?
C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

(tęsinys)

Sandorio šalis (jei konkreti)	Emisijos data	Termino data	Anksčiausia pareikalavimo data	Tolesnės pareikalavimo datos	Informacija apie paskatas išpirkti	Pranešimo laikotarpis
C0340	C0350	C0360	C0370	C0380	C0390	C0400

(tęsinys)

Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Atpirkimas per metus	Emisijos procentinė dalis, kurią turi grupės subjektai	Įnašas į grupės subordinuotus įsipareigojimus
C0410	C0420	C0430	C0440

Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	Suma	Valiutos kodas	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Leidimo išdavimo data
C0450	C0460	C0470	C0480	C0490	C0500	C0510

(tęsinys)

Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Atitinkamo subjekto pavadinimas	Atpirkimas per metus	Emisijos procentinė dalis, kurią turi grupės subjektai	Įnašas į grupės kitas pagrindines nuosavas lėšas
C0520	C0530	C0540	C0550	C0560

Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturėtų būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų

Elemento aprašymas	Iš viso
C0570	C0580

Papildomų nuosavų lėšų aprašymas	Suma	Sandorio šalis	Emisijos data	Leidimo išdavimo data	Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Atitinkamo subjekto pavadinimas
C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	C0640	C0650

(tęsinys)

Patikslinimas dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių

Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelių skaičius		Sąlyginis SCR	Sąlyginis SCR (nustatyti nuliniai neigiami rezultatai)	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Būsimi pervedimai akcininkams	Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu
C0660		C0670	C0680	C0690	C0700	C0710
Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	R0010					
	R0020					

Negalimų panaudoti nuosavų lėšų grupės lygmeniu apskaičiavimas (toks apskaičiavimas turi būti atliekamas pagal kiekvieną subjektą)

Negalimos panaudoti nuosavos lėšos grupės lygmeniu – viršijančios atskiro SCR indėlį į grupės SCR

Susijusios (per)draudimo įmonės, draudimo kontroliuojančioji bendrovė, mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė, papildomas paslaugas teikiantys subjektai ir specialiosios paskirties įmonės, įtraukti į skaičiavimą grupės lygmeniu	Šalis	Atskiro SCR indėlis į grupės SCR	Negalimos panaudoti mažumos dalys	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais	Negalimos panaudoti perteklinės lėšos	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas kapitalas	(tęsinys)
C0720	C0730	C0740	C0750	C0760	C0770	C0780	

Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai	Suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu	Iš viso negalimų panaudoti perteklinių nuosavų lėšų
C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840	C0850

Susijusios (per)draudimo įmonės, draudimo kontroliuojančioji bendrovė, mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė, papildomas paslaugas teikiantys subjektai ir specialiosios paskirties įmonės, įtraukti į skaičiavimą grupės lygmeniu	Šalis	Atskiro SCR indėlis į grupės SCR	Negalimos panaudoti mažumos dalys	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais	Negalimos panaudoti perteklinės lėšos	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas kapitalas	Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos
			C0860	C0870	C0880	C0890	C0900
Iš viso							

Susijusios (per)draudimo įmonės, draudimo kontroliuojančioji bendrovė, mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė, papildomas paslaugas teikiantys subjektai ir specialiosios paskirties įmonės, įtraukti į skaičiavimą grupės lygmeniu	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai	Suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu	Iš viso negalimų panaudoti perteklinių nuosavų lėšų
	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950	C0960
Iš viso						

S.24.01.01

Turimos dalyvavimo teisėsDalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, (visiškai arba iš dalies) atskaitomas pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnį

1 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris atskirai viršija 10 % elementų, nurodytų 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčiuose, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 dalį tikslais

Susijusios įmonės pavadinimas	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Iš viso	Bendras 1 lygio nuosavas kapitalas	Papildomas 1 lygio kapitalas	2 lygis
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070

2 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris bendrai viršija 10 % elementų, nurodytų 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčiuose, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį tikslais

Susijusios įmonės pavadinimas	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Iš viso	Bendras 1 lygio nuosavas kapitalas	Papildomas 1 lygio kapitalas	2 lygis
C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

			Iš viso	Bendras 1 lygio nuosavas kapitalas	Papildomas 1 lygio kapitalas	2 lygis
			C0150	C0160	C0170	C0180
Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos (kuris yra atskaitomas iš nuosavų lėšų)						

Atskaitymai iš nuosavų lėšų

		Iš viso	1 lygis – neapriboti elementai	1 lygis – apriboti elementai	2 lygis
		C0190	C0200	C0210	C0220
R0010	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 1 dalį				
R0020	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 2 dalį				
R0030	Iš viso				

SCR vertinimas

Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, neatskaitomas (ne visiškai atskaitomas) pagal Komisijos deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnį

3 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris laikomas strateginio pobūdžio, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje, ir kuris įtraukiamas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą (neatskaitoma iš nuosavų lėšų pagal 68 straipsnio 3 dalį)

Susijusios įmonės pavadinimas	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Iš viso	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Subordinuoti įsipareigojimai
C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290

4 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra strateginio pobūdžio (kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje), neįtrauktas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą ir kuris nėra atskaitomas pagal 68 straipsnio 1 ir 2 dalis (į jį turi būti įtraukta dalis, likusi po dalinio atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį)

Susijusios įmonės pavadinimas	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Iš viso	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Subordinuoti įsipareigojimai
C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	C0360

5 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris nėra strateginio pobūdžio ir nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis

(į jį turi būti įtraukta dalis, likusi po dalinio atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį)

Susijusios įmonės pavadinimas	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Iš viso	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Subordinuoti įsipareigojimai
C0370	C0380	C0390	C0400	C0410	C0420	C0430

Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos

6 lentelė. Kitas strateginio pobūdžio dalyvavimas ne finansų ir kredito įstaigose

Susijusios įmonės pavadinimas	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Iš viso	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Subordinuoti įsipareigojimai
C0440	C0450	C0460	C0470	C0480	C0490	C0500

7 lentelė. Kitas nestrateginio pobūdžio dalyvavimas ne finansų ir kredito įstaigose

Susijusios įmonės pavadinimas	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodo rūšis	Iš viso	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Subordinuoti įsipareigojimai
C0510	C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570

Iš viso SCR apskaičiavimui

		Iš viso	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Subordinuoti įsipareigojimai
		C0580	C0590	C0600	C0610
R0040	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos				
R0050	iš kurio strateginio pobūdžio (1 metodas arba mažiau kaip 10 %, jei ne 1 metodas)				
R0060	iš kurio nestrateginio pobūdžio (mažiau kaip 10 %)				
R0070	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos				
R0080	iš kurio strateginio pobūdžio				
R0090	iš kurio nestrateginio pobūdžio				

Viso dalyvavimo bendra suma

	Iš viso
	C0620
Viso dalyvavimo bendra suma	

S.25.01.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms įmonėms

112 straipsnis **Z0010** A001

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas
		C0030	**C0040**	**C0050**
Rinkos rizika	**R0010**			
Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	**R0020**			
Gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0030**			
Sveikatos draudimo veiklos rizika	**R0040**			
Ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0050**			
Diversifikacija	**R0060**			
Nematerialiojo turto rizika	**R0070**			
Pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimas	**R0100**			

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		**C0100**
Patikslinimas dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	**R0120**	
Operacinė rizika	**R0130**	
Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais	**R0140**	
Galimybė padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais	**R0150**	
Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	**R0160**	
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	**R0200**	
Jau nustatytas papildomas kapitalas	**R0210**	
Mokumo kapitalo reikalavimas	**R0220**	
Kita informacija apie SCR		

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas
		C0030	C0040	C0050
Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	R0400			
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo likusiai daliai suma	R0410			
Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	R0420			
Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	R0430			
Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	R0440			
Metodas, taikomas skaičiuojant korekciją dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	R0450			
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	R0460			

S.25.01.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms grupėms

112 straipsnis **Z0010**

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas
		C0030	C0040	C0050
Rinkos rizika	R0010			
Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	R0020			
Gyvybės draudimo veiklos rizika	R0030			
Sveikatos draudimo veiklos rizika	R0040			
Ne gyvybės draudimo veiklos rizika	R0050			
Diversifikacija	R0060			
Nematerialiojo turto rizika	R0070			
Pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimas	R0100			

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas
		C0030	C0040	C0050
Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		C0100		
Patikslinimas dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	**R0120**			
Operacinė rizika	**R0130**			
Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais	**R0140**			
Galimybė padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais	**R0150**			
Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	**R0160**			
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	**R0200**			
Jau nustatytas papildomas kapitalas	**R0210**			
Mokumo kapitalo reikalavimas įmonėms pagal konsoliduotąjį metodą	**R0220**			
Kita informacija apie SCR				
Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	**R0400**			
Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų likusiai daliai suma	**R0410**			
Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	**R0420**			
Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	**R0430**			
Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	**R0440**			
Metodas, taikomas skaičiuojant korekciją dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	**R0450**			
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0460**			
Minimalus konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas	**R0470**			
Informacija apie kitus subjektus				

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas
		C0030	C0040	C0050
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai)	R0500			
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms, alternatyvaus investavimo fondų valdytojams, KIPVPS valdymo įmonėms	R0510			
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą	R0520			
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kapitalo reikalavimas finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms	R0530			
Kapitalo reikalavimas nekontroliuojamam dalyvavimui	R0540			
Kapitalo reikalavimas likusioms įmonėms	R0550			
Bendras SCR				
SCR įmonėms, įtrauktoms remiantis atimties ir sudėties metodu	R0560			
Mokumo kapitalo reikalavimas	R0570			

SR.25.01.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms įmonėms

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0030	**C0040**
Rinkos rizika	**R0010**		
Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	**R0020**		
Gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0030**		
Sveikatos draudimo veiklos rizika	**R0040**		
Ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0050**		
Diversifikacija	**R0060**		
Nematerialiojo turto rizika	**R0070**		
Pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimas	**R0100**		

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		**C0100**
Operacinė rizika	**R0130**	
Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais	**R0140**	
Galimybė padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais	**R0150**	
Mokumo kapitalo reikalavimas	**R0200**	
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0460**	

S.25.02.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Sumodeliuota suma
C0010	C0020	C0030	C0050	C0060	C0070

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		C0100
Iš viso nediversifikuotų komponentų	R0110	
Diversifikacija	R0060	
Patikslinimas dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	R0120	
Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	R0160	
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	R0200	
Jau nustatytas papildomas kapitalas	R0210	
Mokumo kapitalo reikalavimas	R0220	
Kita informacija apie SCR		
Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	R0300	
Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	R0310	
Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	R0400	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo likusiai daliai suma	R0410	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo tiksliniams fondams suma	R0420	

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Sumodeliuota suma
C0010	C0020	C0030	C0050	C0060	C0070
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo suderinimo korekcijos portfeliams suma	R0430				
Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	R0440				
Metodas, taikomas skaičiuojant patikslinimą dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	R0450				
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	R0460				

S.25.02.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Sumodeliuota suma
C0010	C0020	C0030	C0050	C0060	C0070

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		C0100
Iš viso nediversifikuotų komponentų	R0110	
Diversifikacija	R0060	
Patikslinimas dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	R0120	
Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	R0160	
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	R0200	
Jau nustatytas papildomas kapitalas	R0210	

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Sumodeliuota suma
C0010	C0020	C0030	C0050	C0060	C0070
Mokumo kapitalo reikalavimas įmonėms pagal konsoliduotąjį metodą	**R0220**				
Kita informacija apie SCR					
Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	**R0300**				
Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	**R0310**				
Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	**R0400**				
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo likusiai daliai suma	**R0410**				
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo tiksliniams fondams suma	**R0420**				
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo suderinimo korekcijos portfeliams suma	**R0430**				
Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	**R0440**				
Metodas, taikomas skaičiuojant patikslinimą dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	**R0450**				
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0460**				
Minimalus konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas	**R0470**				
Informacija apie kitus subjektus					
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai)	**R0500**				

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Sumodeliuota suma
C0010	C0020	C0030	C0050	C0060	C0070
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms, alternatyvaus investavimo fondų valdytojams, KIPVPS valdymo įmonėms	**R0510**				
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą	**R0520**				
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kapitalo reikalavimas finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms	**R0530**				
Kapitalo reikalavimas nekontroliuojamam dalyvavimui	**R0540**				
Kapitalo reikalavimas likusioms įmonėms	**R0550**				
Bendras SCR					
SCR įmonėms, įtrauktoms remiantis atimties ir sudėties metodu	**R0560**				
Mokumo kapitalo reikalavimas	**R0570**				

SR.25.02.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį

Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Sumodeliuota suma
C0010	**C0020**	**C0030**	**C0060**	**C0070**

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		**C0100**
Iš viso nediversifikuotų komponentų	**R0110**	
Diversifikacija	**R0060**	
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	**R0200**	
Jau nustatytas papildomas kapitalas	**R0210**	
Mokumo kapitalo reikalavimas	**R0220**	
Kita informacija apie SCR		
Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	**R0300**	
Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	**R0310**	
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0460**	

S.25.03.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas
C0010	C0020	C0030	C0060

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		C0100
Iš viso nediversifikuotų komponentų	R0110	
Diversifikacija	R0060	
Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį (pereinamojo laikotarpio priemonė)	R0160	
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	R0200	
Jau nustatytas papildomas kapitalas	R0210	
Mokumo kapitalo reikalavimas	R0220	
Kita informacija apie SCR		
Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	R0300	
Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	R0310	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo likusiai daliai suma	R0410	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo tiksliniams fondams suma	R0420	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo suderinimo korekcijos portfeliams suma	R0430	
Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	R0440	
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	R0460	

S.25.03.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas
C0010	C0020	C0030	C0060

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		C0100
Iš viso nediversifikuotų komponentų	R0110	
Diversifikacija	R0060	
Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	R0160	
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	R0200	
Jau nustatytas papildomas kapitalas	R0210	
Mokumo kapitalo reikalavimas	R0220	
Kita informacija apie SCR		
Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	R0300	
Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	R0310	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo likusiai daliai suma	R0410	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo tiksliniams fondams suma	R0420	
Bendra sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimo suderinimo korekcijos portfeliams suma	R0430	
Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	R0440	
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	R0460	
Minimalus konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas	R0470	
Informacija apie kitus subjektus		

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas
C0010	C0020	C0030	C0060
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai)	R0500		
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms, alternatyvaus investavimo fondų valdytojams, KIPVPS valdymo įmonėms	R0510		
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą	R0520		
Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kapitalo reikalavimas finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms	R0530		
Kapitalo reikalavimas nekontroliuojamam dalyvavimui	R0540		
Kapitalo reikalavimas likusioms įmonėms	R0550		

SR.25.03.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius

Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

Unikalus komponento numeris	Komponentų aprašymas	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas
C0010	**C0020**	**C0030**	**C0060**

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas		**C0100**
Iš viso nediversifikuotų komponentų	**R0110**	
Diversifikacija	**R0060**	
Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	**R0200**	
Jau nustatytas papildomas kapitalas	**R0210**	
Mokumo kapitalo reikalavimas	**R0220**	
Kita informacija apie SCR		
Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	**R0300**	
Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	**R0310**	
Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	**R0460**	

S.26.01.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

		C0010
Taikomi supaprastinimai		
Supaprastinimai – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	**R0010**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – palūkanų normos rizika	**R0020**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – obligacijų ir paskolų skirtumo rizika	**R0030**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – rinkos koncentracijos rizika	**R0040**	

Rinkos rizika – pagrindinė informacija		**Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį**		**Absoliučiosios vertės po pokyčio**				
		Turtas	**Įsipareigojimai**	**Turtas**	**Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Palūkanų normos rizika	**R0100**							
palūkanų normos sumažėjimas	**R0110**							
palūkanų normos padidėjimas	**R0120**							
Nuosavybės vertybinių popierių rizika	**R0200**							
1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0210**							
1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0220**							
strateginio pobūdžio dalyvavimas (1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0230**							
pagrįstas įsipareigojimų trukme (1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0240**							
2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0250**							
2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0260**							
strateginio pobūdžio dalyvavimas (2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0270**							
pagrįstas įsipareigojimų trukme (2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0280**							

Rinkos rizika – pagrindinė informacija		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Turto rizika	R0300							
Skirtumo rizika	R0400							
obligacijos ir paskolos	R0410							
kredito išvestinės finansinės priemonės	R0420							
kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas	R0430							
kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo padidėjimas	R0440							
Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	R0450							
1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0460							
2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0470							
pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0480							
Rinkos rizikos koncentracija	R0500							
Valiutos rizika	R0600							
užsienio valiutos vertės padidėjimas	R0610							
užsienio valiutos vertės sumažėjimas	R0620							
Diversifikacija rinkos rizikos modulyje	R0700							
Bendra rinkos rizika	R0800							

S.26.01.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

		Taikomi supaprastinimai
		C0010
Supaprastinimai – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	**R0010**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – palūkanų normos rizika	**R0020**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – obligacijų ir paskolų skirtumo rizika	**R0030**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – rinkos koncentracijos rizika	**R0040**	

Rinkos rizika – pagrindinė informacija		**Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį**		**Absoliučiosios vertės po pokyčio**				
		Turtas	**Įsipareigojimai**	**Turtas**	**Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Palūkanų normos rizika	**R0100**							
palūkanų normos sumažėjimas	**R0110**							
palūkanų normos padidėjimas	**R0120**							
Nuosavybės vertybinių popierių rizika	**R0200**							
1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0210**							
1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0220**							
strateginio pobūdžio dalyvavimas (1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0230**							
pagrįstas įsipareigojimų trukme (1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0240**							
2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0250**							
2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0260**							
strateginio pobūdžio dalyvavimas (2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0270**							
pagrįstas įsipareigojimų trukme (2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0280**							

Rinkos rizika – pagrindinė informacija		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Turto rizika	R0300							
Skirtumo rizika	R0400							
obligacijos ir paskolos	R0410							
kredito išvestinės finansinės priemonės	R0420							
kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas	R0430							
kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo padidėjimas	R0440							
Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	R0450							
1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0460							
2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0470							
pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0480							
Rinkos rizikos koncentracija	R0500							
Valiutos rizika	R0600							
užsienio valiutos vertės padidėjimas	R0610							
užsienio valiutos vertės sumažėjimas	R0620							
Diversifikacija rinkos rizikos modulyje	R0700							
Bendra rinkos rizika	R0800							

SR.26.01.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Supaprastinimai – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	**R0010**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – palūkanų normos rizika	**R0020**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – obligacijų ir paskolų skirtumo rizika	**R0030**	
Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – rinkos koncentracijos rizika	**R0040**	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		**Absoliučiosios vertės po pokyčio**				
		Turtas	**Įsipareigojimai**	**Turtas**	**Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
Rinkos rizika – pagrindinė informacija		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Palūkanų normos rizika	**R0100**							
palūkanų normos sumažėjimas	**R0110**							
palūkanų normos padidėjimas	**R0120**							
Nuosavybės vertybinių popierių rizika	**R0200**							
1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0210**							
1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0220**							
strateginio pobūdžio dalyvavimas (1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0230**							
pagrįstas įsipareigojimų trukme (1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	**R0240**							
2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0250**							
2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	**R0260**							

Rinkos rizika – pagrindinė informacija		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
strateginio pobūdžio dalyvavimas (2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	R0270							
pagrįstas įsipareigojimų trukme (2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai)	R0280							
Turto rizika	R0300							
Skirtumo rizika	R0400							
obligacijos ir paskolos	R0410							
kredito išvestinės finansinės priemonės	R0420							
kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas	R0430							
kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo padidėjimas	R0440							
Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	R0450							
1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0460							
2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0470							
pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais priemonės	R0480							
Rinkos rizikos koncentracija	R0500							
Valiutos rizika	R0600							
užsienio valiutos vertės padidėjimas	R0610							
užsienio valiutos vertės sumažėjimas	R0620							
Diversifikacija rinkos rizikos modulyje	R0700							
Bendra rinkos rizika	R0800							

S.26.02.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika

112 straipsnis **Z0010**

Taikomi supaprastinimai **C0010**

Supaprastinimai **R0010**

Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika – pagrindinė informacija		Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas	Vieno pavadinimo pozicijos kodas	Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
1 tipo pozicijos	**R0100**							
1 vieno pavadinimo pozicija	**R0110**							
2 vieno pavadinimo pozicija	**R0120**							
3 vieno pavadinimo pozicija	**R0130**							
4 vieno pavadinimo pozicija	**R0140**							
5 vieno pavadinimo pozicija	**R0150**							
6 vieno pavadinimo pozicija	**R0160**							
7 vieno pavadinimo pozicija	**R0170**							
8 vieno pavadinimo pozicija	**R0180**							
9 vieno pavadinimo pozicija	**R0190**							
10 vieno pavadinimo pozicija	**R0200**							
2 tipo pozicijos	**R0300**							
Iš tarpininkų gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn.	**R0310**							

Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika – pagrindinė informacija		Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas	Vieno pavadinimo pozicijos kodas	Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Visos 2 tipo pozicijos, išskyrus iš tarpininkų gautinas sumas, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn.	R0320							
Diversifikacija sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos modulyje	R0330							
Bendra sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	R0400							

Papildomi duomenys apie hipoteka užtikrintas paskolas		C0090
Nuostoliai, atsirandantys dėl 2 tipo hipotekos paskolų	R0500	
Bendri nuostoliai, atsirandantys dėl hipotekos paskolų	R0510	

S.26.02.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika

112 straipsnis	Z0010	

Taikomi supaprastinimai		C0010
Supaprastinimai	R0010	

Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika – pagrindinė informacija		Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas	Vieno pavadinimo pozicijos kodas	Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
1 tipo pozicijos	R0100							
1 vieno pavadinimo pozicija	R0110							
2 vieno pavadinimo pozicija	R0120							
3 vieno pavadinimo pozicija	R0130							

Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika – pagrindinė informacija

		Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas	Vieno pavadinimo pozicijos kodas	Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
4 vieno pavadinimo pozicija	R0140							
5 vieno pavadinimo pozicija	R0150							
6 vieno pavadinimo pozicija	R0160							
7 vieno pavadinimo pozicija	R0170							
8 vieno pavadinimo pozicija	R0180							
9 vieno pavadinimo pozicija	R0190							
10 vieno pavadinimo pozicija	R0200							
2 tipo pozicijos	R0300							
Iš tarpininkų gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn.	R0310							
Visos 2 tipo pozicijos, išskyrus iš tarpininkų gautinas sumas, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn.	R0320							
Diversifikacija sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos modulyje	R0330							
Bendra sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	R0400							

Papildomi duomenys apie hipoteka užtikrintas paskolas

		C0090
Nuostoliai, atsirandantys dėl 2 tipo hipotekos paskolų	R0500	
Bendri nuostoliai, atsirandantys dėl hipotekos paskolų	R0510	

SR.26.02.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

		C0010
Taikomi supaprastinimai		
Supaprastinimai	**R0010**	

Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika – pagrindinė informacija		**Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas**	**Vieno pavadinimo pozicijos kodas**	**Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis**	**Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo**	**Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
		C0020	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
1 tipo pozicijos	**R0100**							
1 vieno pavadinimo pozicija	**R0110**							
2 vieno pavadinimo pozicija	**R0120**							
3 vieno pavadinimo pozicija	**R0130**							
4 vieno pavadinimo pozicija	**R0140**							
5 vieno pavadinimo pozicija	**R0150**							
6 vieno pavadinimo pozicija	**R0160**							
7 vieno pavadinimo pozicija	**R0170**							
8 vieno pavadinimo pozicija	**R0180**							
9 vieno pavadinimo pozicija	**R0190**							
10 vieno pavadinimo pozicija	**R0200**							

Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika – pagrindinė informacija

		Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas	Vieno pavadinimo pozicijos kodas	Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
2 tipo pozicijos	**R0300**							
Iš tarpininkų gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn.	**R0310**							
Visos 2 tipo pozicijos, išskyrus iš tarpininkų gautinas sumas, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn.	**R0320**							
Diversifikacija sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos modulyje	**R0330**							
Bendra sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	**R0400**							

S.26.03.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Supaprastinimai – mirtingumo rizika	**R0010**	
Supaprastinimai – ilgaamžiškumo rizika	**R0020**	
Supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0030**	
Supaprastinimai – galiojimo pabaigos rizika	**R0040**	
Supaprastinimai – gyvybės draudimo išlaidų rizika	**R0050**	
Supaprastinimai – gyvybės katastrofų rizika	**R0060**	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		**Absoliučiosios vertės po pokyčio**				
		Turtas	**Įsipareigojimai**	**Turtas**	**Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
Gyvybės draudimo veiklos rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Mirtingumo rizika	**R0100**							
Ilgaamžiškumo rizika	**R0200**							
Neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0300**							
Galiojimo pabaigos rizika	**R0400**							
galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	**R0410**							
galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	**R0420**							
masinės galiojimo pabaigos rizika	**R0430**							
Gyvybės draudimo išlaidų rizika	**R0500**							
Tikslinimo rizika	**R0600**							

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
Gyvybės draudimo veiklos rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Gyvybės katastrofų rizika	**R0700**							
Diversifikacija gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	**R0800**							
Bendra gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0900**							

		Įmonei būdingi parametrai
Papildomi duomenys apie tikslinimo riziką		**C0090**
Tikslinimo pokyčiui taikomas koeficientas	**R1000**	

S.26.03.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Supaprastinimai – mirtingumo rizika	**R0010**	
Supaprastinimai – ilgaamžiškumo rizika	**R0020**	
Supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0030**	
Supaprastinimai – galiojimo pabaigos rizika	**R0040**	
Supaprastinimai – gyvybės draudimo išlaidų rizika	**R0050**	
Supaprastinimai – gyvybės katastrofų rizika	**R0060**	

Gyvybės draudimo veiklos rizika		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Mirtingumo rizika	R0100							
Ilgaamžiškumo rizika	R0200							
Neįgalumo ir sergamumo rizika	R0300							
Galiojimo pabaigos rizika	R0400							
galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	R0410							
galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	R0420							
masinės galiojimo pabaigos rizika	R0430							
Gyvybės draudimo išlaidų rizika	R0500							
Tikslinimo rizika	R0600							
Gyvybės katastrofų rizika	R0700							
Diversifikacija gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	R0800							
Bendra gyvybės draudimo veiklos rizika	R0900							

Papildomi duomenys apie tikslinimo riziką		Įmonei būdingi parametrai
		C0090
Tikslinimo pokyčiui taikomas koeficientas	R1000	

SR.26.03.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Supaprastinimai – mirtingumo rizika	**R0010**	
Supaprastinimai – ilgaamžiškumo rizika	R0020	
Supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0030**	
Supaprastinimai – galiojimo pabaigos rizika	**R0040**	
Supaprastinimai – gyvybės draudimo išlaidų rizika	**R0050**	
Supaprastinimai – gyvybės katastrofų rizika	**R0060**	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		**Absoliučiosios vertės po pokyčio**				
		Turtas	**Įsipareigojimai**	**Turtas**	**Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
Gyvybės draudimo veiklos rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Mirtingumo rizika	**R0100**							
Ilgaamžiškumo rizika	**R0200**							
Neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0300**							
Galiojimo pabaigos rizika	**R0400**							
galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	**R0410**							
galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	**R0420**							
masinės galiojimo pabaigos rizika	**R0430**							

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
Gyvybės draudimo veiklos rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Gyvybės draudimo išlaidų rizika	**R0500**							
Tikslinimo rizika	**R0600**							
Gyvybės katastrofų rizika	**R0700**							
Diversifikacija gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	**R0800**							
Bendra gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0900**							

		Įmonei būdingi parametrai
Papildomi duomenys apie tikslinimo riziką		**C0090**
Tikslinimo pokyčiui taikomas koeficientas	**R1000**	

S.26.04.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Supaprastinimai – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	R0010	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	**R0020**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	**R0030**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	**R0040**	
Supaprastinimai – draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	**R0050**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo išlaidų rizika	**R0060**	

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Sveikatos draudimo mirtingumo rizika	R0100							
Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	R0200							
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika	R0300							
Medicininės išlaidos	R0310							
medicininių išmokų padidėjimas	R0320							
medicininių išmokų sumažėjimas	R0330							
Pajamų apsauga	R0340							
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	R0400							
galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	R0410							
galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	R0420							
masinės galiojimo pabaigos rizika	R0430							
Sveikatos draudimo išlaidų rizika	R0500							
Sveikatos draudimo tikslinimo rizika	R0600							
Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje	R0700							
Bendra sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	R0800							

Papildoma informacija apie tikslinimo riziką		Įmonei būdingi parametrai
		C0090
Tikslinimo pokyčiui taikomas koeficientas	R0900	

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai			Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas			
		Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto	Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Įmonei būdingi parametrai	V_{prem}	V_{res}	Geografinė diversifikacija	V
		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170
Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1000								
Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1010								
Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1020								
Neproporcinis sveikatos perdraudimas	R1030								
Bendras apimties matas	R1040								
Sudėtinis standartinis nuokrypis	R1050								

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0180
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika	R1100	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio		
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai	Mokumo kapitalo reikalavimas
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika		**C0190**	**C0200**	**C0210**	**C0220**	**C0230**
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	**R1200**					

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0240
Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje	**R1300**	
Bendra sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	**R1400**	

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
Sveikatos katastrofų rizika		**C0250**	**C0260**
Masinių nelaimingų atsitikimų rizika	**R1500**		
Nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizika	**R1510**		
Pandemijos rizika	**R1520**		
Diversifikacija sveikatos katastrofų rizikos modulyje	**R1530**		
Bendra sveikatos katastrofų rizika	**R1540**		

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika		**C0270**	**C0280**
Diversifikacija sveikatos draudimo veiklos rizikos modulyje	**R1600**		
Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika	**R1700**		

S.26.04.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Supaprastinimai – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	**R0010**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	**R0020**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	**R0030**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	**R0040**	
Supaprastinimai – draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	**R0050**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo išlaidų rizika	**R0060**	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		**Absoliučiosios vertės po pokyčio**				
		Turtas	**Įsipareigojimai**	**Turtas**	**Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Sveikatos draudimo mirtingumo rizika	**R0100**							
Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	**R0200**							
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0300**							
Medicininės išlaidos	**R0310**							
medicininių išmokų padidėjimas	**R0320**							
medicininių išmokų sumažėjimas	**R0330**							
Pajamų apsauga	**R0340**							

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	R0400							
galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	R0410							
galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	R0420							
masinės galiojimo pabaigos rizika	R0430							
Sveikatos draudimo išlaidų rizika	R0500							
Sveikatos draudimo tikslinimo rizika	R0600							
Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje	R0700							
Bendra sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	R0800							

Papildoma informacija apie tikslinimo riziką		Įmonei būdingi parametrai
		C0090
Tikslinimo pokyčiui taikomas koeficientas	R0900	

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai			Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas			
		Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto	Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Įmonei būdingi parametrai	V_{prem}	V_{res}	Geografinė diversifikacija	V
		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170
Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1000								
Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1010								
Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1020								
Neproporcinis sveikatos perdraudimas	R1030								
Bendras apimties matas	R1040								
Sudėtinis standartinis nuokrypis	R1050								

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0180
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika	R1100	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio		
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai	Mokumo kapitalo reikalavimas
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika		**C0190**	**C0200**	**C0210**	**C0220**	**C0230**
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	**R1200**					

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0240
Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje	**R1300**	
Bendra sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	**R1400**	

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
Sveikatos katastrofų rizika		**C0250**	**C0260**
Masinių nelaimingų atsitikimų rizika	**R1500**		
Nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizika	**R1510**		
Pandemijos rizika	**R1520**		
Diversifikacija sveikatos katastrofų rizikos modulyje	**R1530**		
Bendra sveikatos katastrofų rizika	**R1540**		

		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika		**C0270**	**C0280**
Diversifikacija sveikatos draudimo veiklos rizikos modulyje	**R1600**		
Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika	**R1700**		

SR.26.04.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Supaprastinimai – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	**R0010**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	**R0020**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	**R0030**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	**R0040**	
Supaprastinimai – draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	**R0050**	
Supaprastinimai – sveikatos draudimo išlaidų rizika	**R0060**	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		**Absoliučiosios vertės po pokyčio**				
		Turtas	**Įsipareigojimai**	**Turtas**	**Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Neto mokumo kapitalo reikalavimas**	**Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)**	**Bruto mokumo kapitalo reikalavimas**
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Sveikatos draudimo mirtingumo rizika	**R0100**							
Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	**R0200**							
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0300**							

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio				
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais)	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Medicininės išlaidos	**R0310**							
medicininių išmokų padidėjimas	**R0320**							
medicininių išmokų sumažėjimas	**R0330**							
Pajamų apsauga	**R0340**							
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	**R0400**							
galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	**R0410**							
galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	**R0420**							
masinės galiojimo pabaigos rizika	**R0430**							
Sveikatos draudimo išlaidų rizika	**R0500**							
Sveikatos draudimo tikslinimo rizika	**R0600**							
Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje	**R0700**							
Bendra sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	**R0800**							

Papildoma informacija apie tikslinimo riziką		Įmonei būdingi parametrai
		C0090
Tikslinimo pokyčiui taikomas koeficientas	R0900	

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai			Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas			
		Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto	Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Įmonei būdingi parametrai	V_{prem}	V_{res}	Geografinė diversifikacija	V
		C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170
Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1000								
Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1010								
Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas	R1020								
Neproporcinis sveikatos perdraudimas	R1030								
Bendras apimties matas	R1040								
Sudėtinis standartinis nuokrypis	R1050								

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0180
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika	R1100	

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio		
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai	Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0190	C0200	C0210	C0220	C0230
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	R1200					

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0240
Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje	R1300	
Bendra sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	R1400	

Sveikatos katastrofų rizika		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0250	C0260
Masinių nelaimingų atsitikimų rizika	R1500		
Nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizika	R1510		
Pandemijos rizika	R1520		
Diversifikacija sveikatos katastrofų rizikos modulyje	R1530		
Bendra sveikatos katastrofų rizika	R1540		

Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika		Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas
		C0270	C0280
Diversifikacija sveikatos draudimo veiklos rizikos modulyje	R1600		
Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika	R1700		

S.26.05.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

Taikomi supaprastinimai		**C0010**
Priklausomų įmonių supaprastinimai – įmokų ir rezervų rizika	**R0010**	

		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai			**Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai**	**Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas**			
		Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	**Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto**	**Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas**	**Įmonei būdingi parametrai**	**V_{prem}**	**V_{res}**	**Geografinė diversifikacija**	**V**
Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R0100**								
Kitas transporto priemonių draudimas	**R0110**								
Jūrų, oro ir sausumos transportas	**R0120**								
Gaisras ir kita žala turtui	**R0130**								
Civilinė atsakomybė	**R0140**								
Kreditas ir laidavimas	**R0150**								
Teisinės išlaidos	**R0160**								
Pagalba	**R0170**								
Įvairūs	**R0180**								
Neproporcinis perdraudimas – turtas	**R0190**								

Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai: Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai: Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai: Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai: Įmonei būdingi parametrai	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas: V_{prem}	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas: V_{res}	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas: Geografinė diversifikacija	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas: V
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Neproporcinis perdraudimas – nukentėjimas nuo nelaimingų atsitikimų	R0200								
Neproporcinis perdraudimas – jūrų, oro ir sausumos transportas	R0210								
Bendras apimties matas	R0220								
Sudėtinis standartinis nuokrypis	R0230								

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0100
Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika	**R0300**	

Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį: Turtas	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį: Įsipareigojimai	Absoliučiosios vertės po pokyčio: Turtas	Absoliučiosios vertės po pokyčio: Įsipareigojimai	Absoliučiosios vertės po pokyčio: Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0110	C0120	C0130	C0140	C0150
Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika	**R0400**					

		Mokumo kapitalo reikalavimas
Ne gyvybės katastrofų rizika		**C0160**
Ne gyvybės katastrofų rizika	**R0500**	
Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika		
Diversifikacija ne gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	**R0600**	
Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0700**	

S.26.05.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

		Taikomi supaprastinimai
		C0010
Priklausomų įmonių supaprastinimai – įmokų ir rezervų rizika	**R0010**	

Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai			Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas			
		Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto	Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Įmonei būdingi parametrai	V_{prem}	V_{res}	Geografinė diversifikacija	V
		C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	R0100								
Kitas transporto priemonių draudimas	R0110								
Jūrų, oro ir sausumos transportas	R0120								
Gaisras ir kita žala turtui	R0130								
Civilinė atsakomybė	R0140								
Kreditas ir laidavimas	R0150								
Teisinės išlaidos	R0160								
Pagalba	R0170								
Įvairūs	R0180								
Neproporcinis perdraudimas – turtas	R0190								
Neproporcinis perdraudimas – nukentėjimas nuo nelaimingų atsitikimų	R0200								
Neproporcinis perdraudimas – jūrų, oro ir sausumos transportas	R0210								
Bendras apimties matas	R0220								
Sudėtinis standartinis nuokrypis	R0230								

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0100
Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika	**R0300**	

		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio		
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai	Mokumo kapitalo reikalavimas
Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika		C0110	C0120	C0130	C0140	C0150
Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika	**R0400**					

		Mokumo kapitalo reikalavimas
Ne gyvybės katastrofų rizika		C0160
Ne gyvybės katastrofų rizika	**R0500**	

Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika		
Diversifikacija ne gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	**R0600**	
Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0700**	

SR.26.05.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

		C0010
Taikomi supaprastinimai		
Priklausomų įmonių supaprastinimai – įmokų ir rezervų rizika	**R0010**	

		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai			**Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai**	**Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas**			
		Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	**Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto**	**Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas**	**Įmonei būdingi parametrai**	**V_{prem}**	**V_{res}**	**Geografinė diversifikacija**	**V**
Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R0100**								
Kitas transporto priemonių draudimas	**R0110**								
Jūrų, oro ir sausumos transportas	**R0120**								
Gaisras ir kita žala turtui	**R0130**								
Civilinė atsakomybė	**R0140**								
Kreditas ir laidavimas	**R0150**								
Teisinės išlaidos	**R0160**								
Pagalba	**R0170**								

		Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai			Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas			
		Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis	Įmonei būdingi parametrai Standartinis nuokrypis bruto / neto	Įmonei būdingi parametrai Neproporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Įmonei būdingi parametrai	V_{prem}	V_{res}	Geografinė diversifikacija	V
Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika		**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**	**C0090**
Įvairūs	**R0180**								
Neproporcinis perdraudimas – turtas	**R0190**								
Neproporcinis perdraudimas – nukentėjimas nuo nelaimingų atsitikimų	**R0200**								
Neproporcinis perdraudimas – jūrų, oro ir sausumos transportas	**R0210**								
Bendras apimties matas	**R0220**								
Sudėtinis standartinis nuokrypis	**R0230**								

		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0100
Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika	**R0300**	

Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika		Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį		Absoliučiosios vertės po pokyčio		
		Turtas	Įsipareigojimai	Turtas	Įsipareigojimai	Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0110	C0120	C0130	C0140	C0150
Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika	**R0400**					

Ne gyvybės katastrofų rizika		Mokumo kapitalo reikalavimas
		C0160
Ne gyvybės katastrofų rizika	**R0500**	

Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika		
Diversifikacija ne gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	**R0600**	
Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika	**R0700**	

S.26.06.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

		Kapitalo reikalavimas
		C0020
Operacinė rizika – informacija apie techninius atidėjinius		
Gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0100**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0110**	
Ne gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0120**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas techniniais atidėjiniais	**R0130**	
Operacinė rizika – informacija apie uždirbtas įmokas		
Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0200**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0210**	
Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0220**	
Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0230**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0240**	
Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0250**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas uždirbtomis įmokomis	**R0260**	
Operacinė rizika – SCR apskaičiavimas		
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas prieš ribų nustatymą	**R0300**	
Pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimo procentinė dalis	**R0310**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas po ribų nustatymo	**R0320**	
Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą, susietą su investiciniais vienetais (per praėjusius 12 mėn.)	**R0330**	
Bendras operacinės rizikos kapitalo reikalavimas	**R0340**	

S.26.06.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika

112 straipsnis	**Z0010**	

		Kapitalo reikalavimas
		C0020
Operacinė rizika – informacija apie techninius atidėjinius		
Gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0100**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0110**	
Ne gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0120**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas techniniais atidėjiniais	**R0130**	
Operacinė rizika – informacija apie uždirbtas įmokas		
Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0200**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0210**	
Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0220**	
Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0230**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0240**	
Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0250**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas uždirbtomis įmokomis	**R0260**	
Operacinė rizika – SCR apskaičiavimas		
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas prieš ribų nustatymą	**R0300**	
Pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimo procentinė dalis	**R0310**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas po ribų nustatymo	**R0320**	
Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą, susietą su investiciniais vienetais (per praėjusius 12 mėn.)	**R0330**	
Bendras operacinės rizikos kapitalo reikalavimas	**R0340**	

SR.26.06.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

		Kapitalo reikalavimas
Operacinė rizika – informacija apie techninius atidėjinius		**C0020**
Gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0100**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0110**	
Ne gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	**R0120**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas techniniais atidėjiniais	**R0130**	
Operacinė rizika – informacija apie uždirbtas įmokas		
Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0200**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0210**	
Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	**R0220**	
Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0230**	
Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0240**	
Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	**R0250**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas uždirbtomis įmokomis	**R0260**	
Operacinė rizika – SCR apskaičiavimas		
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas prieš ribų nustatymą	**R0300**	
Pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimo procentinė dalis	**R0310**	
Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas po ribų nustatymo	**R0320**	
Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą, susietą su investiciniais vienetais (per praėjusius 12 mėn.)	**R0330**	
Bendras operacinės rizikos kapitalo reikalavimas	**R0340**	

S.26.07.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai

112 straipsnis	**Z0010**	
Palūkanų normos rizikos valiuta (priklausomoms įmonėms)	**Z0040**	

Rinkos rizika		**Kredito kokybės žingsnis**							
Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) (įskaitant priklausomas įmones)		*0*	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*Reitingo nėra*
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Rinkos vertė	**R0010**								
Modifikuota trukmė	**R0020**								

		C0090
Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo techninių atidėjinių padidėjimas	**R0030**	

Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės)		**Kapitalo reikalavimas**	
		Palūkanų normos padidėjimas	**Palūkanų normos sumažėjimas**
		C0100	**C0110**
Valiuta	**R0040**		

		Rizikos kapitalas	Rizikos kapitalas t +1	Išpirkimo skirtumas	Tiksliausias įvertis	Vidutinė norma t +1	Vidutinė norma t +2	Modifikuota trukmė	Vidutinis vystymosi laikotarpis	Sutarčių nutraukimo koeficientas	Mokėjimai	Vidutinė infliacijos norma
Gyvybės draudimo veiklos rizika		**C0120**	**C0130**	**C0140**	**C0150**	**C0160**	**C0170**	**C0180**	**C0190**	**C0200**	**C0210**	**C0220**
Mirtingumo rizika	**R0100**											
Ilgaamžiškumo rizika	**R0110**											
Neįgalumo ir sergamumo rizika	**R0120**											
Galiojimo pabaigos rizika												
Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas	**R0130**											
Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas	**R0140**											
Gyvybės draudimo išlaidų rizika	**R0150**											
Gyvybės katastrofų rizika	**R0160**											
Sveikatos draudimo veiklos rizika												
Sveikatos draudimo mirtingumo rizika	**R0200**											
Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	**R0210**											
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos)	**R0220**											
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga)	**R0230**											
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika												
Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas	**R0240**											
Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas	**R0250**											
Sveikatos draudimo išlaidų rizika	**R0260**											

S.26.07.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai

112 straipsnis	**Z0010**	
Palūkanų normos rizikos valiuta (priklausomoms įmonėms)	**Z0040**	

Rinkos rizika		**Kredito kokybės žingsnis**							
Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) (įskaitant priklausomas įmones)		*0*	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*Reitingo nėra*
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Rinkos vertė	**R0010**								
Modifikuota trukmė	**R0020**								

		C0090
Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo techninių atidėjinių padidėjimas	**R0030**	

Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės)		**Kapitalo reikalavimas**	
		Palūkanų normos padidėjimas	**Palūkanų normos sumažėjimas**
		C0100	**C0110**
1 valiuta	**R0040**		

Gyvybės draudimo veiklos rizika		Rizikos kapitalas	Rizikos kapitalas t +1	Išpirkimo skirtumas	Tiksliausias įvertis	Vidutinė norma t+1	Vidutinė norma t+2	Modifikuota trukmė	Vidutinis vystymosi laikotarpis	Sutarčių nutraukimo koeficientas	Mokėjimai	Vidutinė infliacijos norma
		C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220
Mirtingumo rizika	R0100											
Ilgaamžiškumo rizika	R0110											
Neįgalumo ir sergamumo rizika	R0120											
Galiojimo pabaigos rizika												
Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas	R0130											
Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas	R0140											
Gyvybės draudimo išlaidų rizika	R0150											
Gyvybės katastrofų rizika	R0160											
Sveikatos draudimo veiklos rizika												
Sveikatos draudimo mirtingumo rizika	R0200											
Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	R0210											
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos)	R0220											
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga)	R0230											
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika												
Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas	R0240											
Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas	R0250											
Sveikatos draudimo išlaidų rizika	R0260											

SR.26.07.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	
Palūkanų normos rizikos valiuta (priklausomoms įmonėms)	**Z0040**	

Rinkos rizika

Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) (įskaitant priklausomas įmones)

		Kredito kokybės žingsnis							
		0	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*Reitingo nėra*
		C0010	**C0020**	**C0030**	**C0040**	**C0050**	**C0060**	**C0070**	**C0080**
Rinkos vertė	**R0010**								
Modifikuota trukmė	**R0020**								

		C0090
Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo techninių atidėjinių padidėjimas	**R0030**	

Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės)

		Kapitalo reikalavimas	
		Palūkanų normos padidėjimas	**Palūkanų normos sumažėjimas**
		C0100	**C0110**
Valiuta	**R0040**		

Gyvybės draudimo veiklos rizika		Rizikos kapitalas	Rizikos kapitalas t +1	Išpirkimo skirtumas	Tiksliausias įvertis	Vidutinė norma t+1	Vidutinė norma t+2	Modifikuota trukmė	Vidutinis vystymosi laikotarpis	Sutarčių nutraukimo koeficientas	Mokėjimai	Vidutinė infliacijos norma
		C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220
Mirtingumo rizika	R0100											
Ilgaamžiškumo rizika	R0110											
Neįgalumo ir sergamumo rizika	R0120											
Galiojimo pabaigos rizika												
Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas	R0130											
Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas	R0140											
Gyvybės draudimo išlaidų rizika	R0150											
Gyvybės katastrofų rizika	R0160											
Sveikatos draudimo veiklos rizika												
Sveikatos draudimo mirtingumo rizika	R0200											
Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	R0210											
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos)	R0220											
Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga)	R0230											
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika												
Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas	R0240											
Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas	R0250											
Sveikatos draudimo išlaidų rizika	R0260											

S.27.01.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika

Ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika – suvestinė		SCR prieš rizikos mažinimą	Bendras rizikos mažinimas	SCR po rizikos mažinimo
		C0010	C0020	C0030
Ne gyvybės katastrofų rizika – suvestinė				
Gaivalinių katastrofų rizika	**R0010**			
Vėtra	**R0020**			
Žemės drebėjimas	**R0030**			
Potvynis	**R0040**			
Kruša	**R0050**			
Smegduobės	**R0060**			
Diversifikacija tarp pavojų	**R0070**			
Neproporcinio turto perdraudimo katastrofų rizika	**R0080**			
Žmogaus sukeltų katastrofų rizika	**R0090**			
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R0100**			
Jūrų transportas	**R0110**			
Oro transportas	**R0120**			
Gaisras	**R0130**			
Civilinė atsakomybė	**R0140**			
Kreditas ir laidavimas	**R0150**			
Diversifikacija tarp pavojų	**R0160**			
Kita ne gyvybės katastrofų rizika	**R0170**			
Diversifikacija tarp pavojų	**R0180**			
Bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	**R0190**			

Ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika – suvestinė		SCR prieš rizikos mažinimą	Bendras rizikos mažinimas	SCR po rizikos mažinimo
		C0010	C0020	C0030
Diversifikacija tarp submodulių	R0200			
Bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	R0210			
Sveikatos katastrofų rizika – suvestinė				
Sveikatos katastrofų rizika	R0300			
Masiniai nelaimingi atsitikimai	R0310			
Nelaimingų atsitikimų koncentracija	R0320			
Pandemija	R0330			
Diversifikacija tarp submodulių	R0340			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Austrijos Respublika	R0400						
Belgijos Karalystė	R0410						
Čekijos Respublika	R0420						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0430						
Danijos Karalystė	R0440						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0450						
Vokietijos Federacinė Respublika	R0460						
Islandijos Respublika	R0470						
Airija	R0480						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R0490**						
Nyderlandų Karalystė	**R0500**						
Norvegijos Karalystė	**R0510**						
Lenkijos Respublika	**R0520**						
Ispanijos Karalystė	**R0530**						
Švedijos Karalystė	**R0540**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R0550**						
Gvadelupa	**R0560**						
Martinika	**R0570**						
Sen Marteno Bendrija	**R0580**						
Reunjonas	**R0590**						
Bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R0600**						
Šiaurės Europa	**R0610**						
Vakarų Europa	**R0620**						
Rytų Europa	**R0630**						
Pietų Europa	**R0640**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R0650**						
Rytų Azija	**R0660**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R0670**						
Okeanija	**R0680**						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Šiaurės Afrika	R0690						
Pietų Afrika	R0700						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R0710						

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Austrijos Respublika	R0400			
Belgijos Karalystė	R0410			
Čekijos Respublika	R0420			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0430			
Danijos Karalystė	R0440			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0450			
Vokietijos Federacinė Respublika	R0460			
Islandijos Respublika	R0470			
Airija	R0480			
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R0490			
Nyderlandų Karalystė	R0500			
Norvegijos Karalystė	R0510			
Lenkijos Respublika	R0520			
Ispanijos Karalystė	R0530			

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Švedijos Karalystė	R0540			
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R0550			
Gvadelupa	R0560			
Martinika	R0570			
Sen Marteno Bendrija	R0580			
Reunjonas	R0590			
Bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R0600			
Šiaurės Europa	R0610			
Vakarų Europa	R0620			
Rytų Europa	R0630			
Pietų Europa	R0640			
Centrinė ir Vakarų Azija	R0650			
Rytų Azija	R0660			
Pietų ir Pietryčių Azija	R0670			
Okeanija	R0680			
Šiaurės Afrika	R0690			
Pietų Afrika	R0700			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R0710			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R0720**						
Pietryčių Amerika	**R0730**						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R0740**						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R0750**						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R0760**						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R0770**						
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R0780**						
Bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R0790**						
Bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R0800**						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R0810**						
Bendra vėtros rizika po diversifikacijos	**R0820**						

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R0720			
Pietryčių Amerika	R0730			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R0740			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0750			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R0760			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0770			
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0780			
Bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R0790			
Bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R0800			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R0810			
Bendra vėtros rizika po diversifikacijos	R0820			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Austrijos Respublika	R0830						
Belgijos Karalystė	R0840						
Bulgarijos Respublika	R0850						
Kroatijos Respublika	R0860						
Kipro Respublika	R0870						
Čekijos Respublika	R0880						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0890						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0900						
Vokietijos Federacinė Respublika	R0910						
Graikijos Respublika	R0920						
Vengrijos Respublika	R0930						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R0940						
Maltos Respublika	R0950						
Portugalijos Respublika	R0960						
Rumunija	R0970						
Slovakijos Respublika	R0980						
Slovėnijos Respublika	R0990						
Gvadelupa	R1000						
Martinika	R1010						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Sen Marteno Bendrija	**R1020**						
Bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1030**						
Šiaurės Europa	**R1040**						
Vakarų Europa	**R1050**						
Rytų Europa	**R1060**						
Pietų Europa	**R1070**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1080**						
Rytų Azija	**R1090**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1100**						
Okeanija	**R1110**						
Šiaurės Afrika	**R1120**						
Pietų Afrika	**R1130**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1140**						

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Austrijos Respublika	R0830		
Belgijos Karalystė	R0840		
Bulgarijos Respublika	R0850		
Kroatijos Respublika	R0860		
Kipro Respublika	R0870		
Čekijos Respublika	R0880		
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0890		
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0900		
Vokietijos Federacinė Respublika	R0910		
Graikijos Respublika	R0920		
Vengrijos Respublika	R0930		
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R0940		
Maltos Respublika	R0950		
Portugalijos Respublika	R0960		
Rumunija	R0970		
Slovakijos Respublika	R0980		
Slovėnijos Respublika	R0990		
Gvadelupa	R1000		
Martinika	R1010		
Sen Marteno Bendrija	R1020		
Bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1030		
Šiaurės Europa	R1040		

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Vakarų Europa	R1050		
Rytų Europa	R1060		
Pietų Europa	R1070		
Centrinė ir Vakarų Azija	R1080		
Rytų Azija	R1090		
Pietų ir Pietryčių Azija	R1100		
Okeanija	R1110		
Šiaurės Afrika	R1120		
Pietų Afrika	R1130		
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1140		

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1150						
Pietryčių Amerika	R1160						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1170						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1180						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1190						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1200						
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1210						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R1220**						
Bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R1230**						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R1240**						
Bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	**R1250**						

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1150**		
Pietryčių Amerika	**R1160**		
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1170**		
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1180**		
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1190**		
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1200**		
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1210**		
Bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R1220**		
Bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R1230**		
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R1240**		
Bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	**R1250**		

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Austrijos Respublika	**R1260**						
Belgijos Karalystė	**R1270**						
Bulgarijos Respublika	**R1280**						
Čekijos Respublika	**R1290**						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	**R1300**						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R1310**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R1320**						
Vengrijos Respublika	**R1330**						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R1340**						
Lenkijos Respublika	**R1350**						
Rumunija	**R1360**						
Slovakijos Respublika	**R1370**						
Slovėnijos Respublika	**R1380**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R1390**						
Bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1400**						
Šiaurės Europa	**R1410**						
Vakarų Europa	**R1420**						
Rytų Europa	**R1430**						
Pietų Europa	**R1440**						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1450**						
Rytų Azija	**R1460**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1470**						
Okeanija	**R1480**						
Šiaurės Afrika	**R1490**						
Pietų Afrika	**R1500**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1510**						
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1520**						
Pietryčių Amerika	**R1530**						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1540**						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1550**						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1560**						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1570**						

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Austrijos Respublika	R1260			
Belgijos Karalystė	R1270			
Bulgarijos Respublika	R1280			
Čekijos Respublika	R1290			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R1300			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R1310			
Vokietijos Federacinė Respublika	R1320			
Vengrijos Respublika	R1330			
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R1340			
Lenkijos Respublika	R1350			
Rumunija	R1360			
Slovakijos Respublika	R1370			
Slovėnijos Respublika	R1380			
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R1390			
Bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1400			
Šiaurės Europa	R1410			
Vakarų Europa	R1420			
Rytų Europa	R1430			
Pietų Europa	R1440			
Centrinė ir Vakarų Azija	R1450			
Rytų Azija	R1460			

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Pietų ir Pietryčių Azija	R1470			
Okeanija	R1480			
Šiaurės Afrika	R1490			
Pietų Afrika	R1500			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1510			
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1520			
Pietryčių Amerika	R1530			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1540			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1550			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1560			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1570			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1580						
Bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1590						
Bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1600						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1610						
Bendra potvynio rizika po diversifikacijos	R1620						

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1580			
Bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1590			
Bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1600			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1610			
Bendra potvynio rizika po diversifikacijos	R1620			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Austrijos Respublika	R1630						
Belgijos Karalystė	R1640						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R1650						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R1660						
Vokietijos Federacinė Respublika	R1670						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R1680						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R1690						
Nyderlandų Karalystė	R1700						
Ispanijos Karalystė	R1710						
Bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1720						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Šiaurės Europa	**R1730**						
Vakarų Europa	**R1740**						
Rytų Europa	**R1750**						
Pietų Europa	**R1760**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1770**						
Rytų Azija	**R1780**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1790**						
Okeanija	**R1800**						
Šiaurės Afrika	**R1810**						
Pietų Afrika	**R1820**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1830**						
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1840**						
Pietryčių Amerika	**R1850**						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1860**						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1870**						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1880**						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1890**						
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1900**						
Bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R1910**						

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R1920**						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R1930**						
Bendra krušos rizika po diversifikacijos	**R1940**						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0360	C0370	C0380
Austrijos Respublika	**R1630**			
Belgijos Karalystė	**R1640**			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	**R1650**			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R1660**			
Vokietijos Federacinė Respublika	**R1670**			
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R1680**			
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R1690**			
Nyderlandų Karalystė	**R1700**			
Ispanijos Karalystė	**R1710**			
Bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1720**			
Šiaurės Europa	**R1730**			
Vakarų Europa	**R1740**			
Rytų Europa	**R1750**			

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0360	C0370	C0380
Pietų Europa	R1760			
Centrinė ir Vakarų Azija	R1770			
Rytų Azija	R1780			
Pietų ir Pietryčių Azija	R1790			
Okeanija	R1800			
Šiaurės Afrika	R1810			
Pietų Afrika	R1820			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1830			
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1840			
Pietryčių Amerika	R1850			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1860			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1870			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1880			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1890			
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1900			
Bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1910			
Bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1920			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1930			
Bendra krušos rizika po diversifikacijos	R1940			

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0390	C0400	C0410	C0420	C0430	C0440
Bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	**R1950**						
Diversifikacijos efektas tarp zonų	**R1960**						
Bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	**R1970**						

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0450	C0460
Bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	**R1950**		
Diversifikacijos efektas tarp zonų	**R1960**		
Bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	**R1970**		

Katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas		Uždirbtinų įmokų įvertis	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0470	C0480	C0490	C0500	C0510
Neproporcinis turto perdraudimas	**R2000**					

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas		Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra didesnė negu 24 000 000 EUR, skaičius	Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra lygi 24 000 000 EUR arba mažesnė, skaičius	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R2100**						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas		Jūrų tanklaivio t korpuso draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Jūrų tanklaivio t jūrų transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Su tanklaivio t susijusios taršos nafta padarytos žalos draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	(tęsinys)
		C0580	C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	
Jūrų tanklaivių susidūrimas	R2200							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas		Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Laivo pavadinimas
		C0640	C0650
Jūrų tanklaivių susidūrimas	R2200		

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas		Žalos turtui katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Nuolaužų pašalinimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Gamybos pajamų netekimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Gręžinio užsandarinimo arba gręžinio padarymo saugiu katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Civilinės atsakomybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	(tęsinys)
		C0660	C0670	C0680	C0690	C0700	C0710	
Jūrų platformos sprogimas	R2300							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Platformos pavadinimas
		C0720	C0730	C0740	C0750
Jūrų platformos sprogimas	R2300				

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų transportas		Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0760	C0770	C0780
Iš viso prieš diversifikaciją	**R2400**			
Diversifikacija tarp įvykių rūšių	**R2410**			
Iš viso po diversifikacijos	**R2420**			

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – oro transportas		Orlaivio korpuso katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Oro transporto priemonių valdytojo civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos sumažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840
Bruto oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas	**R2500**						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – gaisras		Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0850	C0860	C0870	C0880
Gaisras	**R2600**				

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė		Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn.	Didžiausia teikiama su civiline atsakomybe susijusios žalos atlyginimo riba	Žalų skaičius	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0890	C0900	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950
Civilinė atsakomybė už profesinį aplaidumą	R2700							
Darbdavių civilinė atsakomybė	R2710							
Direktorių ir pareigūnų civilinė atsakomybė	R2720							
Kita civilinė atsakomybė	R2730							
Neproporcinis perdraudimas	R2740							
Iš viso	R2750							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė		Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0960	C0970	C0980
Iš viso prieš diversifikaciją	R2800			
Diversifikacija tarp draudimo apsaugos rūšių	R2810			
Iš viso po diversifikacijos	R2820			

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas		Pozicija (individuali arba grupinė)	Scenarijaus sukeltos žalos dalis	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas
		C0990	C1000	C1010	C1020	C1030	C1040
1 didžiausia pozicija	R2900						
2 didžiausia pozicija	R2910						
Iš viso	R2920						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas – recesijos rizika		Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn.	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – recesijos rizika	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – recesijos rizika
		C1050	C1060	C1070	C1080	C1090
Iš viso	R3000					

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas		Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1100	C1110	C1120
Iš viso prieš diversifikaciją	R3100			
Diversifikacija tarp įvykių rūšių	R3110			
Iš viso po diversifikacijos	R3120			

Kita ne gyvybės katastrofų rizika		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1130	C1140	C1150	C1160
Jūrų, oro ir sausumos transportas, išskyrus jūrų ir oro transportą	R3200				
Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas, išskyrus jūrų ir oro transportą	R3210				
Įvairūs finansiniai nuostoliai	R3220				
Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas, išskyrus bendrąją civilinę atsakomybę	R3230				
Neproporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas	R3240				
Iš viso prieš diversifikaciją	R3250				
Diversifikacija tarp įsipareigojimų grupių	R3260				
Iš viso po diversifikacijos	R3270				

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas	
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220
Austrijos Respublika	R3300						
Belgijos Karalystė	R3310						
Bulgarijos Respublika	R3320						
Kroatijos Respublika	R3330						
Kipro Respublika	R3340						
Čekijos Respublika	R3350						

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas		(tęsinys)
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220	
Danijos Karalystė	**R3360**							
Estijos Respublika	**R3370**							
Suomijos Respublika	**R3380**							
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R3390**							
Graikijos Respublika	**R3400**							
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3410**							
Vengrijos Respublika	**R3420**							
Islandijos Respublika	**R3430**							
Airija	**R3440**							
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R3450**							
Latvijos Respublika	**R3460**							
Lietuvos Respublika	**R3470**							
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3480**							
Maltos Respublika	**R3490**							
Nyderlandų Karalystė	**R3500**							
Norvegijos Karalystė	**R3510**							
Lenkijos Respublika	**R3520**							
Portugalijos Respublika	**R3530**							
Rumunija	**R3540**							
Slovakijos Respublika	**R3550**							

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas		(tęsinys)
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220	
Slovėnijos Respublika	R3560							
Ispanijos Karalystė	R3570							
Švedijos Karalystė	R3580							
Šveicarijos Konfederacija	R3590							
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R3600							
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	R3610							
Diversifikacijos efektas tarp šalių	R3620							
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	R3630							

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	(tęsinys)
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė			
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280	
Austrijos Respublika	R3300							
Belgijos Karalystė	R3310							
Bulgarijos Respublika	R3320							
Kroatijos Respublika	R3330							
Kipro Respublika	R3340							
Čekijos Respublika	R3350							
Danijos Karalystė	R3360							

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė		
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280
Estijos Respublika	**R3370**						
Suomijos Respublika	**R3380**						
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R3390**						
Graikijos Respublika	**R3400**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3410**						
Vengrijos Respublika	**R3420**						
Islandijos Respublika	**R3430**						
Airija	**R3440**						
Italijos Respublika; San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R3450**						
Latvijos Respublika	**R3460**						
Lietuvos Respublika	**R3470**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3480**						
Maltos Respublika	**R3490**						
Nyderlandų Karalystė	**R3500**						
Norvegijos Karalystė	**R3510**						
Lenkijos Respublika	**R3520**						
Portugalijos Respublika	**R3530**						
Rumunija	**R3540**						
Slovakijos Respublika	**R3550**						

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė		
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280
Slovėnijos Respublika	R3560						
Ispanijos Karalystė	R3570						
Švedijos Karalystė	R3580						
Šveicarijos Konfederacija	R3590						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R3600						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	R3610						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	R3620						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	R3630						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1290	C1300
Austrijos Respublika	R3300		
Belgijos Karalystė	R3310		
Bulgarijos Respublika	R3320		
Kroatijos Respublika	R3330		
Kipro Respublika	R3340		
Čekijos Respublika	R3350		
Danijos Karalystė	R3360		
Estijos Respublika	R3370		
Suomijos Respublika	R3380		

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1290	C1300
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R3390		
Graikijos Respublika	R3400		
Vokietijos Federacinė Respublika	R3410		
Vengrijos Respublika	R3420		
Islandijos Respublika	R3430		
Airija	R3440		
Italijos Respublika; San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R3450		
Latvijos Respublika	R3460		
Lietuvos Respublika	R3470		
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R3480		
Maltos Respublika	R3490		
Nyderlandų Karalystė	R3500		
Norvegijos Karalystė	R3510		
Lenkijos Respublika	R3520		
Portugalijos Respublika	R3530		
Rumunija	R3540		
Slovakijos Respublika	R3550		
Slovėnijos Respublika	R3560		
Ispanijos Karalystė	R3570		
Švedijos Karalystė	R3580		
Šveicarijos Konfederacija	R3590		
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R3600		

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1290	C1300
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	**R3610**		
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R3620**		
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	**R3630**		

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Austrijos Respublika	**R3700**						
Belgijos Karalystė	**R3710**						
Bulgarijos Respublika	**R3720**						
Kroatijos Respublika	**R3730**						
Kipro Respublika	**R3740**						
Čekijos Respublika	**R3750**						
Danijos Karalystė	**R3760**						
Estijos Respublika	**R3770**						
Suomijos Respublika	**R3780**						
Prancūzijos Respublika	**R3790**						
Graikijos Respublika	**R3800**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3810**						
Vengrijos Respublika	**R3820**						
Islandijos Respublika	**R3830**						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Airija	**R3840**						
Italijos Respublika	**R3850**						
Latvijos Respublika	**R3860**						
Lietuvos Respublika	**R3870**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3880**						
Maltos Respublika	**R3890**						
Nyderlandų Karalystė	**R3900**						
Norvegijos Karalystė	**R3910**						
Lenkijos Respublika	**R3920**						
Portugalijos Respublika	**R3930**						
Rumunija	**R3940**						
Slovakijos Respublika	**R3950**						
Slovėnijos Respublika	**R3960**						
Ispanijos Karalystė	**R3970**						
Švedijos Karalystė	**R3980**						
Šveicarijos Konfederacija	**R3990**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R4000**						

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Austrijos Respublika	R3700				
Belgijos Karalystė	R3710				
Bulgarijos Respublika	R3720				
Kroatijos Respublika	R3730				
Kipro Respublika	R3740				
Čekijos Respublika	R3750				
Danijos Karalystė	R3760				
Estijos Respublika	R3770				
Suomijos Respublika	R3780				
Prancūzijos Respublika	R3790				
Graikijos Respublika	R3800				
Vokietijos Federacinė Respublika	R3810				
Vengrijos Respublika	R3820				
Islandijos Respublika	R3830				
Airija	R3840				
Italijos Respublika	R3850				
Latvijos Respublika	R3860				
Lietuvos Respublika	R3870				
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R3880				
Maltos Respublika	R3890				
Nyderlandų Karalystė	R3900				
Norvegijos Karalystė	R3910				

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Lenkijos Respublika	R3920				
Portugalijos Respublika	R3930				
Rumunija	R3940				
Slovakijos Respublika	R3950				
Slovėnijos Respublika	R3960				
Ispanijos Karalystė	R3970				
Švedijos Karalystė	R3980				
Šveicarijos Konfederacija	R3990				
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R4000				

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju							
C1410							
1 šalis	R4010						
…							

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju					
C1410					
1 šalis	**R4010**				
…					

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	**R4020**						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R4030**						
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	**R4040**						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	**R4020**				
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R4030**				
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	**R4040**				

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos				(tęsinys)
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Austrijos Respublika	**R4100**							
Belgijos Karalystė	**R4110**							
Bulgarijos Respublika	**R4120**							
Kroatijos Respublika	**R4130**							
Kipro Respublika	**R4140**							
Čekijos Respublika	**R4150**							
Danijos Karalystė	**R4160**							
Estijos Respublika	**R4170**							
Suomijos Respublika	**R4180**							
Prancūzijos Respublika	**R4190**							
Graikijos Respublika	**R4200**							
Vokietijos Federacinė Respublika	**R4210**							
Vengrijos Respublika	**R4220**							
Islandijos Respublika	**R4230**							
Airija	**R4240**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos				(tęsinys)
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Italijos Respublika	**R4250**							
Latvijos Respublika	**R4260**							
Lietuvos Respublika	**R4270**							
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R4280**							
Maltos Respublika	**R4290**							
Nyderlandų Karalystė	**R4300**							
Norvegijos Karalystė	**R4310**							
Lenkijos Respublika	**R4320**							
Portugalijos Respublika	**R4330**							
Rumunija	**R4340**							
Slovakijos Respublika	**R4350**							
Slovėnijos Respublika	**R4360**							
Ispanijos Karalystė	**R4370**							
Švedijos Karalystė	**R4380**							
Šveicarijos Konfederacija	**R4390**							
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R4400**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Austrijos Respublika	**R4100**							
Belgijos Karalystė	**R4110**							
Bulgarijos Respublika	**R4120**							
Kroatijos Respublika	**R4130**							
Kipro Respublika	**R4140**							
Čekijos Respublika	**R4150**							
Danijos Karalystė	**R4160**							
Estijos Respublika	**R4170**							
Suomijos Respublika	**R4180**							
Prancūzijos Respublika	**R4190**							
Graikijos Respublika	**R4200**							
Vokietijos Federacinė Respublika	**R4210**							
Vengrijos Respublika	**R4220**							
Islandijos Respublika	**R4230**							
Airija	**R4240**							
Italijos Respublika	**R4250**							
Latvijos Respublika	**R4260**							
Lietuvos Respublika	**R4270**							
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R4280**							
Maltos Respublika	**R4290**							
Nyderlandų Karalystė	**R4300**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Norvegijos Karalystė	R4310							
Lenkijos Respublika	R4320							
Portugalijos Respublika	R4330							
Rumunija	R4340							
Slovakijos Respublika	R4350							
Slovėnijos Respublika	R4360							
Ispanijos Karalystė	R4370							
Švedijos Karalystė	R4380							
Šveicarijos Konfederacija	R4390							
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R4400							

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos			
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju							
C1550							
1 šalis	R4410						
…							
Bendra pandemijos rizika visose šalyse	R4420						

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju								
C1550								
1 šalis	**R4410**							
…								
Bendra pandemijos rizika visose šalyse	**R4420**							

S.27.01.04

Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika

Ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika – suvestinė		SCR prieš rizikos mažinimą	Bendras rizikos mažinimas	SCR po rizikos mažinimo
		C0010	C0020	C0030
Ne gyvybės katastrofų rizika – suvestinė				
Gaivalinių katastrofų rizika	**R0010**			
Vėtra	**R0020**			
Žemės drebėjimas	**R0030**			
Potvynis	**R0040**			
Kruša	**R0050**			
Smegduobės	**R0060**			
Diversifikacija tarp pavojų	**R0070**			

Ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika – suvestinė		SCR prieš rizikos mažinimą	Bendras rizikos mažinimas	SCR po rizikos mažinimo
		C0010	C0020	C0030
Neproporcinio turto perdraudimo katastrofų rizika	**R0080**			
Žmogaus sukeltų katastrofų rizika	**R0090**			
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R0100**			
Jūrų transportas	**R0110**			
Oro transportas	**R0120**			
Gaisras	**R0130**			
Civilinė atsakomybė	**R0140**			
Kreditas ir laidavimas	**R0150**			
Diversifikacija tarp pavojų	**R0160**			
Kita ne gyvybės katastrofų rizika	**R0170**			
Diversifikacija tarp pavojų	**R0180**			
Bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	**R0190**			
Diversifikacija tarp submodulių	**R0200**			
Bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	**R0210**			
Sveikatos katastrofų rizika – suvestinė				
Sveikatos katastrofų rizika	**R0300**			
Masiniai nelaimingi atsitikimai	**R0310**			
Nelaimingų atsitikimų koncentracija	**R0320**			
Pandemija	**R0330**			
Diversifikacija tarp submodulių	**R0340**			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Austrijos Respublika	R0400						
Belgijos Karalystė	R0410						
Čekijos Respublika	R0420						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0430						
Danijos Karalystė	R0440						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0450						
Vokietijos Federacinė Respublika	R0460						
Islandijos Respublika	R0470						
Airija	R0480						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R0490						
Nyderlandų Karalystė	R0500						
Norvegijos Karalystė	R0510						
Lenkijos Respublika	R0520						
Ispanijos Karalystė	R0530						
Švedijos Karalystė	R0540						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R0550						
Gvadelupa	R0560						
Martinika	R0570						
Sen Marteno Bendrija	R0580						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Reunjonas	R0590						
Bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R0600						
Šiaurės Europa	R0610						
Vakarų Europa	R0620						
Rytų Europa	R0630						
Pietų Europa	R0640						
Centrinė ir Vakarų Azija	R0650						
Rytų Azija	R0660						
Pietų ir Pietryčių Azija	R0670						
Okeanija	R0680						
Šiaurės Afrika	R0690						
Pietų Afrika	R0700						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R0710						

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Austrijos Respublika	R0400			
Belgijos Karalystė	R0410			
Čekijos Respublika	R0420			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0430			
Danijos Karalystė	R0440			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0450			
Vokietijos Federacinė Respublika	R0460			
Islandijos Respublika	R0470			
Airija	R0480			
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R0490			
Nyderlandų Karalystė	R0500			
Norvegijos Karalystė	R0510			
Lenkijos Respublika	R0520			
Ispanijos Karalystė	R0530			
Švedijos Karalystė	R0540			
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R0550			
Gvadelupa	R0560			
Martinika	R0570			
Sen Marteno Bendrija	R0580			
Reunjonas	R0590			
Bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R0600			

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Šiaurės Europa	R0610			
Vakarų Europa	R0620			
Rytų Europa	R0630			
Pietų Europa	R0640			
Centrinė ir Vakarų Azija	R0650			
Rytų Azija	R0660			
Pietų ir Pietryčių Azija	R0670			
Okeanija	R0680			
Šiaurės Afrika	R0690			
Pietų Afrika	R0700			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R0710			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R0720						
Pietryčių Amerika	R0730						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R0740						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0750						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R0760						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0770						

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0780						
Bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R0790						
Bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R0800						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R0810						
Bendra vėtros rizika po diversifikacijos	R0820						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R0720			
Pietryčių Amerika	R0730			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R0740			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0750			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R0760			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0770			
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0780			
Bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R0790			
Bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R0800			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R0810			
Bendra vėtros rizika po diversifikacijos	R0820			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Austrijos Respublika	R0830						
Belgijos Karalystė	R0840						
Bulgarijos Respublika	R0850						
Kroatijos Respublika	R0860						
Kipro Respublika	R0870						
Čekijos Respublika	R0880						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0890						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0900						
Vokietijos Federacinė Respublika	R0910						
Graikijos Respublika	R0920						
Vengrijos Respublika	R0930						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R0940						
Maltos Respublika	R0950						
Portugalijos Respublika	R0960						
Rumunija	R0970						
Slovakijos Respublika	R0980						
Slovėnijos Respublika	R0990						
Gvadelupa	R1000						
Martinika	R1010						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Sen Marteno Bendrija	**R1020**						
Bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1030**						
Šiaurės Europa	**R1040**						
Vakarų Europa	**R1050**						
Rytų Europa	**R1060**						
Pietų Europa	**R1070**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1080**						
Rytų Azija	**R1090**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1100**						
Okeanija	**R1110**						
Šiaurės Afrika	**R1120**						
Pietų Afrika	**R1130**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1140**						

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Austrijos Respublika	R0830		
Belgijos Karalystė	R0840		
Bulgarijos Respublika	R0850		
Kroatijos Respublika	R0860		
Kipro Respublika	R0870		
Čekijos Respublika	R0880		
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0890		
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0900		
Vokietijos Federacinė Respublika	R0910		
Graikijos Respublika	R0920		
Vengrijos Respublika	R0930		
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R0940		
Maltos Respublika	R0950		
Portugalijos Respublika	R0960		
Rumunija	R0970		
Slovakijos Respublika	R0980		
Slovėnijos Respublika	R0990		
Gvadelupa	R1000		
Martinika	R1010		
Sen Marteno Bendrija	R1020		
Bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1030		

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Šiaurės Europa	R1040		
Vakarų Europa	R1050		
Rytų Europa	R1060		
Pietų Europa	R1070		
Centrinė ir Vakarų Azija	R1080		
Rytų Azija	R1090		
Pietų ir Pietryčių Azija	R1100		
Okeanija	R1110		
Šiaurės Afrika	R1120		
Pietų Afrika	R1130		
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1140		

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1150						
Pietryčių Amerika	R1160						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1170						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1180						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1190						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1200						

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1210**						
Bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R1220**						
Bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R1230**						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R1240**						
Bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	**R1250**						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1150**		
Pietryčių Amerika	**R1160**		
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1170**		
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1180**		
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1190**		
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1200**		
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1210**		
Bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R1220**		
Bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R1230**		
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R1240**		
Bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	**R1250**		

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Austrijos Respublika	**R1260**						
Belgijos Karalystė	**R1270**						
Bulgarijos Respublika	**R1280**						
Čekijos Respublika	**R1290**						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	**R1300**						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R1310**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R1320**						
Vengrijos Respublika	**R1330**						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R1340**						
Lenkijos Respublika	**R1350**						
Rumunija	**R1360**						
Slovakijos Respublika	**R1370**						
Slovėnijos Respublika	**R1380**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R1390**						
Bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1400**						
Šiaurės Europa	**R1410**						
Vakarų Europa	**R1420**						
Rytų Europa	**R1430**						
Pietų Europa	**R1440**						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1450**						
Rytų Azija	**R1460**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1470**						
Okeanija	**R1480**						
Šiaurės Afrika	**R1490**						
Pietų Afrika	**R1500**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1510**						
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1520**						
Pietryčių Amerika	**R1530**						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1540**						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1550**						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1560**						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1570**						

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Austrijos Respublika	R1260			
Belgijos Karalystė	R1270			
Bulgarijos Respublika	R1280			
Čekijos Respublika	R1290			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R1300			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R1310			
Vokietijos Federacinė Respublika	R1320			
Vengrijos Respublika	R1330			
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R1340			
Lenkijos Respublika	R1350			
Rumunija	R1360			
Slovakijos Respublika	R1370			
Slovėnijos Respublika	R1380			
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R1390			
Bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1400			
Šiaurės Europa	R1410			
Vakarų Europa	R1420			
Rytų Europa	R1430			
Pietų Europa	R1440			
Centrinė ir Vakarų Azija	R1450			
Rytų Azija	R1460			

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Pietų ir Pietryčių Azija	R1470			
Okeanija	R1480			
Šiaurės Afrika	R1490			
Pietų Afrika	R1500			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1510			
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1520			
Pietryčių Amerika	R1530			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1540			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1550			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1560			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1570			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1580						
Bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1590						
Bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1600						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1610						
Bendra potvynio rizika po diversifikacijos	R1620						

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1580			
Bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1590			
Bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1600			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1610			
Bendra potvynio rizika po diversifikacijos	R1620			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Austrijos Respublika	R1630						
Belgijos Karalystė	R1640						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R1650						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R1660						
Vokietijos Federacinė Respublika	R1670						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R1680						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R1690						
Nyderlandų Karalystė	R1700						
Ispanijos Karalystė	R1710						
Bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1720						
Šiaurės Europa	R1730						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Vakarų Europa	**R1740**						
Rytų Europa	**R1750**						
Pietų Europa	**R1760**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1770**						
Rytų Azija	**R1780**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1790**						
Okeanija	**R1800**						
Šiaurės Afrika	**R1810**						
Pietų Afrika	**R1820**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1830**						
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1840**						
Pietryčių Amerika	**R1850**						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1860**						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1870**						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1880**						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1890**						
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1900**						
Bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R1910**						
Bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R1920**						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R1930**						
Bendra krušos rizika po diversifikacijos	**R1940**						

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0360	C0370	C0380
Austrijos Respublika	R1630			
Belgijos Karalystė	R1640			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R1650			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R1660			
Vokietijos Federacinė Respublika	R1670			
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R1680			
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R1690			
Nyderlandų Karalystė	R1700			
Ispanijos Karalystė	R1710			
Bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1720			
Šiaurės Europa	R1730			
Vakarų Europa	R1740			
Rytų Europa	R1750			
Pietų Europa	R1760			
Centrinė ir Vakarų Azija	R1770			
Rytų Azija	R1780			
Pietų ir Pietryčių Azija	R1790			
Okeanija	R1800			
Šiaurės Afrika	R1810			
Pietų Afrika	R1820			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1830			

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0360	C0370	C0380
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1840			
Pietryčių Amerika	R1850			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1860			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1870			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1880			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1890			
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1900			
Bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1910			
Bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1920			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1930			
Bendra krušos rizika po diversifikacijos	R1940			

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0390	C0400	C0410	C0420	C0430	C0440
Bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	R1950						
Diversifikacijos efektas tarp zonų	R1960						
Bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	R1970						

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0450	C0460
Bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	**R1950**		
Diversifikacijos efektas tarp zonų	**R1960**		
Bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	**R1970**		

Katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas		Uždirbtinų įmokų įvertis	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0470	C0480	C0490	C0500	C0510
Neproporcinis turto perdraudimas	**R2000**					

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas		Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra didesnė negu 24 000 000 EUR, skaičius	Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra lygi 24 000 000 EUR arba mažesnė, skaičius	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R2100**						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas		Jūrų tanklaivio t korpuso draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Jūrų tanklaivio t jūrų transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Su tanklaivio t susijusios taršos nafta padarytos žalos draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	(tęsinys)
		C0580	C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	
Jūrų tanklaivių susidūrimas	R2200							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas		Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Laivo pavadinimas
		C0640	C0650
Jūrų tanklaivių susidūrimas	R2200		

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas		Žalos turtui katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Nuolaužų pašalinimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Gamybos pajamų netekimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Gręžinio užsandarinimo arba gręžinio padarymo saugiu katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Civilinės atsakomybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	(tęsinys)
		C0660	C0670	C0680	C0690	C0700	C0710	
Jūrų platformos sprogimas	R2300							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Platformos pavadinimas
		C0720	C0730	C0740	C0750
Jūrų platformos sprogimas	R2300				

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų transportas		Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0760	C0770	C0780
Iš viso prieš diversifikaciją	**R2400**			
Diversifikacija tarp įvykių rūšių	**R2410**			
Iš viso po diversifikacijos	**R2420**			

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – oro transportas		Orlaivio korpuso katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Oro transporto priemonių valdytojo civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos sumažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840
Bruto oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas	**R2500**						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – gaisras		Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0850	C0860	C0870	C0880
Gaisras	**R2600**				

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė		Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn.	Didžiausia teikiama su civiline atsakomybe susijusios žalos atlyginimo riba	Žalų skaičius	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0890	C0900	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950
Civilinė atsakomybė už profesinį aplaidumą	**R2700**							
Darbdavių civilinė atsakomybė	**R2710**							
Direktorių ir pareigūnų civilinė atsakomybė	**R2720**							
Kita civilinė atsakomybė	**R2730**							
Neproporcinis perdraudimas	**R2740**							
Iš viso	**R2750**							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė		Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0960	C0970	C0980
Iš viso prieš diversifikaciją	**R2800**			
Diversifikacija tarp draudimo apsaugos rūšių	**R2810**			
Iš viso po diversifikacijos	**R2820**			

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas		Pozicija (individuali arba grupinė)	Scenarijaus sukeltos žalos dalis	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas
		C0990	C1000	C1010	C1020	C1030	C1040
1 didžiausia pozicija	R2900						
2 didžiausia pozicija	R2910						
Iš viso	R2920						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas – recesijos rizika		Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn.	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – recesijos rizika	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – recesijos rizika
		C1050	C1060	C1070	C1080	C1090
Iš viso	R3000					

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas		Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1100	C1110	C1120
Iš viso prieš diversifikaciją	R3100			
Diversifikacija tarp įvykių rūšių	R3110			
Iš viso po diversifikacijos	R3120			

Kita ne gyvybės katastrofų rizika		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1130	C1140	C1150	C1160
Jūrų, oro ir sausumos transportas, išskyrus jūrų ir oro transportą	R3200				
Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas, išskyrus jūrų ir oro transportą	R3210				
Įvairūs finansiniai nuostoliai	R3220				
Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas, išskyrus bendrąją civilinę atsakomybę	R3230				
Neproporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas	R3240				
Iš viso prieš diversifikaciją	R3250				
Diversifikacija tarp įsipareigojimų grupių	R3260				
Iš viso po diversifikacijos	R3270				

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas	
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220
Austrijos Respublika	R3300						
Belgijos Karalystė	R3310						
Bulgarijos Respublika	R3320						
Kroatijos Respublika	R3330						
Kipro Respublika	R3340						
Čekijos Respublika	R3350						
Danijos Karalystė	R3360						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas	
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220
Estijos Respublika	**R3370**						
Suomijos Respublika	**R3380**						
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R3390**						
Graikijos Respublika	**R3400**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3410**						
Vengrijos Respublika	**R3420**						
Islandijos Respublika	**R3430**						
Airija	**R3440**						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R3450**						
Latvijos Respublika	**R3460**						
Lietuvos Respublika	**R3470**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3480**						
Maltos Respublika	**R3490**						
Nyderlandų Karalystė	**R3500**						
Norvegijos Karalystė	**R3510**						
Lenkijos Respublika	**R3520**						
Portugalijos Respublika	**R3530**						
Rumunija	**R3540**						
Slovakijos Respublika	**R3550**						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai (tęsinys)		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas	
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220
Slovėnijos Respublika	R3560						
Ispanijos Karalystė	R3570						
Švedijos Karalystė	R3580						
Šveicarijos Konfederacija	R3590						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R3600						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	R3610						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	R3620						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	R3630						

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai (tęsinys)		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė		
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280
Austrijos Respublika	R3300						
Belgijos Karalystė	R3310						
Bulgarijos Respublika	R3320						
Kroatijos Respublika	R3330						
Kipro Respublika	R3340						
Čekijos Respublika	R3350						
Danijos Karalystė	R3360						
Estijos Respublika	R3370						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė		
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280
Suomijos Respublika	**R3380**						
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R3390**						
Graikijos Respublika	**R3400**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3410**						
Vengrijos Respublika	**R3420**						
Islandijos Respublika	**R3430**						
Airija	**R3440**						
Italijos Respublika; San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R3450**						
Latvijos Respublika	**R3460**						
Lietuvos Respublika	**R3470**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3480**						
Maltos Respublika	**R3490**						
Nyderlandų Karalystė	**R3500**						
Norvegijos Karalystė	**R3510**						
Lenkijos Respublika	**R3520**						
Portugalijos Respublika	**R3530**						
Rumunija	**R3540**						
Slovakijos Respublika	**R3550**						
Slovėnijos Respublika	**R3560**						

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė		
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280
Ispanijos Karalystė	**R3570**						
Švedijos Karalystė	**R3580**						
Šveicarijos Konfederacija	**R3590**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R3600**						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	**R3610**						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R3620**						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	**R3630**						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1290	C1300
Austrijos Respublika	**R3300**		
Belgijos Karalystė	**R3310**		
Bulgarijos Respublika	**R3320**		
Kroatijos Respublika	**R3330**		
Kipro Respublika	**R3340**		
Čekijos Respublika	**R3350**		
Danijos Karalystė	**R3360**		
Estijos Respublika	**R3370**		
Suomijos Respublika	**R3380**		
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R3390**		

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1290	C1300
Graikijos Respublika	**R3400**		
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3410**		
Vengrijos Respublika	**R3420**		
Islandijos Respublika	**R3430**		
Airija	**R3440**		
Italijos Respublika; San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R3450**		
Latvijos Respublika	**R3460**		
Lietuvos Respublika	**R3470**		
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3480**		
Maltos Respublika	**R3490**		
Nyderlandų Karalystė	**R3500**		
Norvegijos Karalystė	**R3510**		
Lenkijos Respublika	**R3520**		
Portugalijos Respublika	**R3530**		
Rumunija	**R3540**		
Slovakijos Respublika	**R3550**		
Slovėnijos Respublika	**R3560**		
Ispanijos Karalystė	**R3570**		
Švedijos Karalystė	**R3580**		
Šveicarijos Konfederacija	**R3590**		
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R3600**		
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	**R3610**		
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R3620**		
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	**R3630**		

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Austrijos Respublika	**R3700**						
Belgijos Karalystė	**R3710**						
Bulgarijos Respublika	**R3720**						
Kroatijos Respublika	**R3730**						
Kipro Respublika	**R3740**						
Čekijos Respublika	**R3750**						
Danijos Karalystė	**R3760**						
Estijos Respublika	**R3770**						
Suomijos Respublika	**R3780**						
Prancūzijos Respublika	**R3790**						
Graikijos Respublika	**R3800**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3810**						
Vengrijos Respublika	**R3820**						
Islandijos Respublika	**R3830**						
Airija	**R3840**						
Italijos Respublika	**R3850**						
Latvijos Respublika	**R3860**						
Lietuvos Respublika	**R3870**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3880**						
Maltos Respublika	**R3890**						
Nyderlandų Karalystė	**R3900**						

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Norvegijos Karalystė	R3910						
Lenkijos Respublika	R3920						
Portugalijos Respublika	R3930						
Rumunija	R3940						
Slovakijos Respublika	R3950						
Slovėnijos Respublika	R3960						
Ispanijos Karalystė	R3970						
Švedijos Karalystė	R3980						
Šveicarijos Konfederacija	R3990						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R4000						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Austrijos Respublika	R3700				
Belgijos Karalystė	R3710				
Bulgarijos Respublika	R3720				
Kroatijos Respublika	R3730				
Kipro Respublika	R3740				
Čekijos Respublika	R3750				
Danijos Karalystė	R3760				
Estijos Respublika	R3770				
Suomijos Respublika	R3780				
Prancūzijos Respublika	R3790				

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Graikijos Respublika	R3800				
Vokietijos Federacinė Respublika	R3810				
Vengrijos Respublika	R3820				
Islandijos Respublika	R3830				
Airija	R3840				
Italijos Respublika	R3850				
Latvijos Respublika	R3860				
Lietuvos Respublika	R3870				
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R3880				
Maltos Respublika	R3890				
Nyderlandų Karalystė	R3900				
Norvegijos Karalystė	R3910				
Lenkijos Respublika	R3920				
Portugalijos Respublika	R3930				
Rumunija	R3940				
Slovakijos Respublika	R3950				
Slovėnijos Respublika	R3960				
Ispanijos Karalystė	R3970				
Švedijos Karalystė	R3980				
Šveicarijos Konfederacija	R3990				
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R4000				

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju							
C1410							
1 šalis	**R4010**						
…							

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju					
C1410					
1 šalis	**R4010**				
…					

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	**R4020**						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R4030**						
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	**R4040**						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	**R4020**				
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R4030**				
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	**R4040**				

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos				(tęsinys)
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Austrijos Respublika	**R4100**							
Belgijos Karalystė	**R4110**							
Bulgarijos Respublika	**R4120**							
Kroatijos Respublika	**R4130**							
Kipro Respublika	**R4140**							
Čekijos Respublika	**R4150**							
Danijos Karalystė	**R4160**							
Estijos Respublika	**R4170**							
Suomijos Respublika	**R4180**							
Prancūzijos Respublika	**R4190**							
Graikijos Respublika	**R4200**							
Vokietijos Federacinė Respublika	**R4210**							
Vengrijos Respublika	**R4220**							
Islandijos Respublika	**R4230**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija (tęsinys)

		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos			
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470
Airija	**R4240**						
Italijos Respublika	**R4250**						
Latvijos Respublika	**R4260**						
Lietuvos Respublika	**R4270**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R4280**						
Maltos Respublika	**R4290**						
Nyderlandų Karalystė	**R4300**						
Norvegijos Karalystė	**R4310**						
Lenkijos Respublika	**R4320**						
Portugalijos Respublika	**R4330**						
Rumunija	**R4340**						
Slovakijos Respublika	**R4350**						
Slovėnijos Respublika	**R4360**						
Ispanijos Karalystė	**R4370**						
Švedijos Karalystė	**R4380**						
Šveicarijos Konfederacija	**R4390**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R4400**						

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Austrijos Respublika	**R4100**							
Belgijos Karalystė	**R4110**							
Bulgarijos Respublika	**R4120**							
Kroatijos Respublika	**R4130**							
Kipro Respublika	**R4140**							
Čekijos Respublika	**R4150**							
Danijos Karalystė	**R4160**							
Estijos Respublika	**R4170**							
Suomijos Respublika	**R4180**							
Prancūzijos Respublika	**R4190**							
Graikijos Respublika	**R4200**							
Vokietijos Federacinė Respublika	**R4210**							
Vengrijos Respublika	**R4220**							
Islandijos Respublika	**R4230**							
Airija	**R4240**							
Italijos Respublika	**R4250**							
Latvijos Respublika	**R4260**							
Lietuvos Respublika	**R4270**							
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R4280**							
Maltos Respublika	**R4290**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Nyderlandų Karalystė	**R4300**							
Norvegijos Karalystė	**R4310**							
Lenkijos Respublika	**R4320**							
Portugalijos Respublika	**R4330**							
Rumunija	**R4340**							
Slovakijos Respublika	**R4350**							
Slovėnijos Respublika	**R4360**							
Ispanijos Karalystė	**R4370**							
Švedijos Karalystė	**R4380**							
Šveicarijos Konfederacija	**R4390**							
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R4400**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos				(tęsinys)
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju								
C1550								
1 šalis	**R4410**							
…								
Bendra pandemijos rizika visose šalyse	**R4420**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju								
C1550								
1 šalis	**R4410**							
…								
Bendra pandemijos rizika visose šalyse	**R4420**							

SR.27.01.01

Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika

112 straipsnis	**Z0010**	
Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	**Z0020**	
Fondo / portfelio numeris	**Z0030**	

Ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika – suvestinė		SCR prieš rizikos mažinimą	Bendras rizikos mažinimas	SCR po rizikos mažinimo
		C0010	C0020	C0030
Ne gyvybės katastrofų rizika – suvestinė				
Gaivalinių katastrofų rizika	**R0010**			
Vėtra	**R0020**			
Žemės drebėjimas	**R0030**			
Potvynis	**R0040**			
Kruša	**R0050**			
Smegduobės	**R0060**			
Diversifikacija tarp pavojų	**R0070**			
Neproporcinio turto perdraudimo katastrofų rizika	**R0080**			
Žmogaus sukeltų katastrofų rizika	**R0090**			
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R0100**			
Jūrų transportas	**R0110**			
Oro transportas	**R0120**			
Gaisras	**R0130**			
Civilinė atsakomybė	**R0140**			
Kreditas ir laidavimas	**R0150**			

Ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika – suvestinė		SCR prieš rizikos mažinimą	Bendras rizikos mažinimas	SCR po rizikos mažinimo
		C0010	C0020	C0030
Diversifikacija tarp pavojų	R0160			
Kita ne gyvybės katastrofų rizika	R0170			
Diversifikacija tarp pavojų	R0180			
Bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	R0190			
Diversifikacija tarp submodulių	R0200			
Bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	R0210			
Sveikatos katastrofų rizika – suvestinė				
Sveikatos katastrofų rizika	R0300			
Masiniai nelaimingi atsitikimai	R0310			
Nelaimingų atsitikimų koncentracija	R0320			
Pandemija	R0330			
Diversifikacija tarp submodulių	R0340			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Austrijos Respublika	R0400						
Belgijos Karalystė	R0410						
Čekijos Respublika	R0420						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0430						
Danijos Karalystė	R0440						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0450						
Vokietijos Federacinė Respublika	R0460						
Islandijos Respublika	R0470						
Airija	R0480						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R0490						
Nyderlandų Karalystė	R0500						
Norvegijos Karalystė	R0510						
Lenkijos Respublika	R0520						
Ispanijos Karalystė	R0530						
Švedijos Karalystė	R0540						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R0550						
Gvadelupa	R0560						
Martinika	R0570						
Sen Marteno Bendrija	R0580						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Reunjonas	R0590						
Bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R0600						
Šiaurės Europa	R0610						
Vakarų Europa	R0620						
Rytų Europa	R0630						
Pietų Europa	R0640						
Centrinė ir Vakarų Azija	R0650						
Rytų Azija	R0660						
Pietų ir Pietryčių Azija	R0670						
Okeanija	R0680						
Šiaurės Afrika	R0690						
Pietų Afrika	R0700						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R0710						

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Austrijos Respublika	R0400			
Belgijos Karalystė	R0410			
Čekijos Respublika	R0420			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0430			
Danijos Karalystė	R0440			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0450			
Vokietijos Federacinė Respublika	R0460			
Islandijos Respublika	R0470			
Airija	R0480			
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R0490			
Nyderlandų Karalystė	R0500			
Norvegijos Karalystė	R0510			
Lenkijos Respublika	R0520			
Ispanijos Karalystė	R0530			
Švedijos Karalystė	R0540			
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R0550			
Gvadelupa	R0560			
Martinika	R0570			
Sen Marteno Bendrija	R0580			
Reunjonas	R0590			
Bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R0600			

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Šiaurės Europa	R0610			
Vakarų Europa	R0620			
Rytų Europa	R0630			
Pietų Europa	R0640			
Centrinė ir Vakarų Azija	R0650			
Rytų Azija	R0660			
Pietų ir Pietryčių Azija	R0670			
Okeanija	R0680			
Šiaurės Afrika	R0690			
Pietų Afrika	R0700			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R0710			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R0720						
Pietryčių Amerika	R0730						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R0740						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0750						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R0760						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0770						

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0780						
Bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R0790						
Bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R0800						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R0810						
Bendra vėtros rizika po diversifikacijos	R0820						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0100	C0110	C0120
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R0720			
Pietryčių Amerika	R0730			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R0740			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0750			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R0760			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0770			
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R0780			
Bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R0790			
Bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R0800			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R0810			
Bendra vėtros rizika po diversifikacijos	R0820			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Austrijos Respublika	R0830						
Belgijos Karalystė	R0840						
Bulgarijos Respublika	R0850						
Kroatijos Respublika	R0860						
Kipro Respublika	R0870						
Čekijos Respublika	R0880						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0890						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0900						
Vokietijos Federacinė Respublika	R0910						
Graikijos Respublika	R0920						
Vengrijos Respublika	R0930						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R0940						
Maltos Respublika	R0950						
Portugalijos Respublika	R0960						
Rumunija	R0970						
Slovakijos Respublika	R0980						
Slovėnijos Respublika	R0990						
Gvadelupa	R1000						
Martinika	R1010						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Sen Marteno Bendrija	**R1020**						
Bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1030**						
Šiaurės Europa	**R1040**						
Vakarų Europa	**R1050**						
Rytų Europa	**R1060**						
Pietų Europa	**R1070**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1080**						
Rytų Azija	**R1090**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1100**						
Okeanija	**R1110**						
Šiaurės Afrika	**R1120**						
Pietų Afrika	**R1130**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1140**						

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Austrijos Respublika	R0830		
Belgijos Karalystė	R0840		
Bulgarijos Respublika	R0850		
Kroatijos Respublika	R0860		
Kipro Respublika	R0870		
Čekijos Respublika	R0880		
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R0890		
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R0900		
Vokietijos Federacinė Respublika	R0910		
Graikijos Respublika	R0920		
Vengrijos Respublika	R0930		
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R0940		
Maltos Respublika	R0950		
Portugalijos Respublika	R0960		
Rumunija	R0970		
Slovakijos Respublika	R0980		
Slovėnijos Respublika	R0990		
Gvadelupa	R1000		
Martinika	R1010		
Sen Marteno Bendrija	R1020		
Bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1030		

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Šiaurės Europa	R1040		
Vakarų Europa	R1050		
Rytų Europa	R1060		
Pietų Europa	R1070		
Centrinė ir Vakarų Azija	R1080		
Rytų Azija	R1090		
Pietų ir Pietryčių Azija	R1100		
Okeanija	R1110		
Šiaurės Afrika	R1120		
Pietų Afrika	R1130		
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1140		

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1150						
Pietryčių Amerika	R1160						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1170						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1180						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1190						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1200						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1210						
Bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1220						
Bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1230						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1240						
Bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	R1250						

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0190	C0200
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1150		
Pietryčių Amerika	R1160		
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1170		
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1180		
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1190		
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1200		
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1210		
Bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1220		
Bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1230		
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1240		
Bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	R1250		

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Austrijos Respublika	**R1260**						
Belgijos Karalystė	**R1270**						
Bulgarijos Respublika	**R1280**						
Čekijos Respublika	**R1290**						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	**R1300**						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R1310**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R1320**						
Vengrijos Respublika	**R1330**						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R1340**						
Lenkijos Respublika	**R1350**						
Rumunija	**R1360**						
Slovakijos Respublika	**R1370**						
Slovėnijos Respublika	**R1380**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R1390**						
Bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1400**						
Šiaurės Europa	**R1410**						
Vakarų Europa	**R1420**						
Rytų Europa	**R1430**						
Pietų Europa	**R1440**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1450**						

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Rytų Azija	**R1460**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1470**						
Okeanija	**R1480**						
Šiaurės Afrika	**R1490**						
Pietų Afrika	**R1500**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1510**						
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1520**						
Pietryčių Amerika	**R1530**						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1540**						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1550**						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1560**						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1570**						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Austrijos Respublika	R1260			
Belgijos Karalystė	R1270			
Bulgarijos Respublika	R1280			
Čekijos Respublika	R1290			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R1300			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R1310			
Vokietijos Federacinė Respublika	R1320			
Vengrijos Respublika	R1330			
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R1340			
Lenkijos Respublika	R1350			
Rumunija	R1360			
Slovakijos Respublika	R1370			
Slovėnijos Respublika	R1380			
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R1390			
Bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1400			
Šiaurės Europa	R1410			
Vakarų Europa	R1420			
Rytų Europa	R1430			
Pietų Europa	R1440			
Centrinė ir Vakarų Azija	R1450			
Rytų Azija	R1460			

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Pietų ir Pietryčių Azija	R1470			
Okeanija	R1480			
Šiaurės Afrika	R1490			
Pietų Afrika	R1500			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1510			
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1520			
Pietryčių Amerika	R1530			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1540			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1550			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1560			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1570			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1580						
Bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1590						
Bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1600						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1610						
Bendra potvynio rizika po diversifikacijos	R1620						

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0270	C0280	C0290
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1580			
Bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1590			
Bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1600			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1610			
Bendra potvynio rizika po diversifikacijos	R1620			

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Austrijos Respublika	R1630						
Belgijos Karalystė	R1640						
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	R1650						
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R1660						
Vokietijos Federacinė Respublika	R1670						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R1680						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R1690						
Nyderlandų Karalystė	R1700						
Ispanijos Karalystė	R1710						
Bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	R1720						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Šiaurės Europa	**R1730**						
Vakarų Europa	**R1740**						
Rytų Europa	**R1750**						
Pietų Europa	**R1760**						
Centrinė ir Vakarų Azija	**R1770**						
Rytų Azija	**R1780**						
Pietų ir Pietryčių Azija	**R1790**						
Okeanija	**R1800**						
Šiaurės Afrika	**R1810**						
Pietų Afrika	**R1820**						
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	**R1830**						
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	**R1840**						
Pietryčių Amerika	**R1850**						
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	**R1860**						
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1870**						
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1880**						
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1890**						
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	**R1900**						
Bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	**R1910**						

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	A arba B scenarijus	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą
		C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350
Bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	**R1920**						
Diversifikacijos efektas tarp regionų	**R1930**						
Bendra krušos rizika po diversifikacijos	**R1940**						

(tęsinys)

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0360	C0370	C0380
Austrijos Respublika	**R1630**			
Belgijos Karalystė	**R1640**			
Šveicarijos Konfederacija; Lichtenšteino Kunigaikštystė	**R1650**			
Prancūzijos Respublika [išskyrus Gvadelupą, Martiniką, Sen Marteno Bendriją ir Reunjoną]; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R1660**			
Vokietijos Federacinė Respublika	**R1670**			
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R1680**			
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R1690**			
Nyderlandų Karalystė	**R1700**			
Ispanijos Karalystė	**R1710**			
Bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	**R1720**			
Šiaurės Europa	**R1730**			
Vakarų Europa	**R1740**			
Rytų Europa	**R1750**			
Pietų Europa	**R1760**			

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0360	C0370	C0380
Centrinė ir Vakarų Azija	R1770			
Rytų Azija	R1780			
Pietų ir Pietryčių Azija	R1790			
Okeanija	R1800			
Šiaurės Afrika	R1810			
Pietų Afrika	R1820			
Šiaurės Amerika, išskyrus Jungtines Amerikos Valstijas	R1830			
Karibų regionas ir Centrinė Amerika	R1840			
Pietryčių Amerika	R1850			
Šiaurės, Pietų ir Vakarų Amerika	R1860			
Šiaurės Rytų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1870			
Pietryčių Jungtinės Amerikos Valstijos	R1880			
Vidurio Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1890			
Vakarų Jungtinės Amerikos Valstijos	R1900			
Bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	R1910			
Bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	R1920			
Diversifikacijos efektas tarp regionų	R1930			
Bendra krušos rizika po diversifikacijos	R1940			

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Pozicija	Nurodytas bruto nuostolis	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		C0390	C0400	C0410	C0420	C0430	C0440
Bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	**R1950**						
Diversifikacijos efektas tarp zonų	**R1960**						
Bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	**R1970**						

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0450	C0460
Bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	**R1950**		
Diversifikacijos efektas tarp zonų	**R1960**		
Bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	**R1970**		

Katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas		Uždirbtinų įmokų įvertis	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0470	C0480	C0490	C0500	C0510
Neproporcinis turto perdraudimas	**R2000**					

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas		Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra didesnė negu 24 000 000 EUR, skaičius	Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra lygi 24 000 000 EUR arba mažesnė, skaičius	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0520	C0530	C0540	C0550	C0560	C0570
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė	**R2100**						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas		Jūrų tanklaivio t korpuso draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Jūrų tanklaivio t jūrų transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Su tanklaivio t susijusios taršos nafta padarytos žalos draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	(tęsinys)
		C0580	C0590	C0600	C0610	C0620	C0630	
Jūrų tanklaivių susidūrimas	R2200							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas		Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Laivo pavadinimas
		C0640	C0650
Jūrų tanklaivių susidūrimas	R2200		

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas		Žalos turtui katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Nuolaužų pašalinimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Gamybos pajamų netekimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Gręžinio užsandarinimo arba gręžinio padarymo saugiu katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Civilinės atsakomybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	(tęsinys)
		C0660	C0670	C0680	C0690	C0700	C0710	
Jūrų platformos sprogimas	R2300							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas		Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Platformos pavadinimas
		C0720	C0730	C0740	C0750
Jūrų platformos sprogimas	R2300				

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų transportas		Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0760	C0770	C0780
Iš viso prieš diversifikaciją	**R2400**			
Diversifikacija tarp įvykių rūšių	**R2410**			
Iš viso po diversifikacijos	**R2420**			

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – oro transportas		Orlaivio korpuso katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Oro transporto priemonių valdytojo civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos sumažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0790	C0800	C0810	C0820	C0830	C0840
Bruto oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas	**R2500**						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – gaisras		Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0850	C0860	C0870	C0880
Gaisras	**R2600**				

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė		Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn.	Didžiausia teikiama su civiline atsakomybe susijusios žalos atlyginimo riba	Žalų skaičius	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0890	C0900	C0910	C0920	C0930	C0940	C0950
Civilinė atsakomybė už profesinį aplaidumą	**R2700**							
Darbdavių civilinė atsakomybė	**R2710**							
Direktorių ir pareigūnų civilinė atsakomybė	**R2720**							
Kita civilinė atsakomybė	**R2730**							
Neproporcinis perdraudimas	**R2740**							
Iš viso	**R2750**							

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė		Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C0960	C0970	C0980
Iš viso prieš diversifikaciją	**R2800**			
Diversifikacija tarp draudimo apsaugos rūšių	**R2810**			
Iš viso po diversifikacijos	**R2820**			

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas		Pozicija (individuali arba grupinė)	Scenarijaus sukeltos žalos dalis	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas
		C0990	C1000	C1010	C1020	C1030	C1040
1 didžiausia pozicija	R2900						
2 didžiausia pozicija	R2910						
Iš viso	R2920						

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas – recesijos rizika		Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn.	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – recesijos rizika	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – recesijos rizika
		C1050	C1060	C1070	C1080	C1090
Iš viso	R3000					

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas		Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1100	C1110	C1120
Iš viso prieš diversifikaciją	**R3100**			
Diversifikacija tarp įvykių rūšių	**R3110**			
Iš viso po diversifikacijos	**R3120**			

Kita ne gyvybės katastrofų rizika		Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas bendras rizikos mažinimas	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1130	C1140	C1150	C1160
Jūrų, oro ir sausumos transportas, išskyrus jūrų ir oro transportą	**R3200**				
Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas, išskyrus jūrų ir oro transportą	**R3210**				
Įvairūs finansiniai nuostoliai	**R3220**				
Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas, išskyrus bendrąją civilinę atsakomybę	**R3230**				
Neproporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas	**R3240**				
Iš viso prieš diversifikaciją	**R3250**				
Diversifikacija tarp įsipareigojimų grupių	**R3260**				
Iš viso po diversifikacijos	**R3270**				

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai (tęsinys)		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas	
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220
Austrijos Respublika	**R3300**						
Belgijos Karalystė	**R3310**						
Bulgarijos Respublika	**R3320**						
Kroatijos Respublika	**R3330**						
Kipro Respublika	**R3340**						
Čekijos Respublika	**R3350**						
Danijos Karalystė	**R3360**						
Estijos Respublika	**R3370**						
Suomijos Respublika	**R3380**						
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R3390**						
Graikijos Respublika	**R3400**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3410**						
Vengrijos Respublika	**R3420**						
Islandijos Respublika	**R3430**						
Airija	**R3440**						
Italijos Respublika San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R3450**						
Latvijos Respublika	**R3460**						
Lietuvos Respublika	**R3470**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3480**						
Maltos Respublika	**R3490**						

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai (tęsinys)		Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo		Nuolatinis neįgalumas		10 metų trunkantis neįgalumas	
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė
		C1170	C1180	C1190	C1200	C1210	C1220
Nyderlandų Karalystė	R3500						
Norvegijos Karalystė	R3510						
Lenkijos Respublika	R3520						
Portugalijos Respublika	R3530						
Rumunija	R3540						
Slovakijos Respublika	R3550						
Slovėnijos Respublika	R3560						
Ispanijos Karalystė	R3570						
Švedijos Karalystė	R3580						
Šveicarijos Konfederacija	R3590						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R3600						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	R3610						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	R3620						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	R3630						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė		
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280
Austrijos Respublika	**R3300**						
Belgijos Karalystė	**R3310**						
Bulgarijos Respublika	**R3320**						
Kroatijos Respublika	**R3330**						
Kipro Respublika	**R3340**						
Čekijos Respublika	**R3350**						
Danijos Karalystė	**R3360**						
Estijos Respublika	**R3370**						
Suomijos Respublika	**R3380**						
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	**R3390**						
Graikijos Respublika	**R3400**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3410**						
Vengrijos Respublika	**R3420**						
Islandijos Respublika	**R3430**						
Airija	**R3440**						
Italijos Respublika; San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	**R3450**						
Latvijos Respublika	**R3460**						
Lietuvos Respublika	**R3470**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3480**						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		12 mėn. trunkantis neįgalumas		Medicininis gydymas		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas
		Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė	Draudėjų skaičius	Bendra mokėtinų išmokų vertė		
		C1230	C1240	C1250	C1260	C1270	C1280
Maltos Respublika	**R3490**						
Nyderlandų Karalystė	**R3500**						
Norvegijos Karalystė	**R3510**						
Lenkijos Respublika	**R3520**						
Portugalijos Respublika	**R3530**						
Rumunija	**R3540**						
Slovakijos Respublika	**R3550**						
Slovėnijos Respublika	**R3560**						
Ispanijos Karalystė	**R3570**						
Švedijos Karalystė	**R3580**						
Šveicarijos Konfederacija	**R3590**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R3600**						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	**R3610**						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R3620**						
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	**R3630**						

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1290	C1300
Austrijos Respublika	R3300		
Belgijos Karalystė	R3310		
Bulgarijos Respublika	R3320		
Kroatijos Respublika	R3330		
Kipro Respublika	R3340		
Čekijos Respublika	R3350		
Danijos Karalystė	R3360		
Estijos Respublika	R3370		
Suomijos Respublika	R3380		
Prancūzijos Respublika; Monako Kunigaikštystė; Andoros Kunigaikštystė	R3390		
Graikijos Respublika	R3400		
Vokietijos Federacinė Respublika	R3410		
Vengrijos Respublika	R3420		
Islandijos Respublika	R3430		
Airija	R3440		
Italijos Respublika; San Marino Respublika; Vatikano Miesto Valstybė	R3450		
Latvijos Respublika	R3460		
Lietuvos Respublika	R3470		
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	R3480		
Maltos Respublika	R3490		
Nyderlandų Karalystė	R3500		
Norvegijos Karalystė	R3510		

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1290	C1300
Lenkijos Respublika	R3520		
Portugalijos Respublika	R3530		
Rumunija	R3540		
Slovakijos Respublika	R3550		
Slovėnijos Respublika	R3560		
Ispanijos Karalystė	R3570		
Švedijos Karalystė	R3580		
Šveicarijos Konfederacija	R3590		
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R3600		
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	R3610		
Diversifikacijos efektas tarp šalių	R3620		
Iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	R3630		

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Austrijos Respublika	R3700						
Belgijos Karalystė	R3710						
Bulgarijos Respublika	R3720						
Kroatijos Respublika	R3730						
Kipro Respublika	R3740						
Čekijos Respublika	R3750						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija (tęsinys)

		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Danijos Karalystė	**R3760**						
Estijos Respublika	**R3770**						
Suomijos Respublika	**R3780**						
Prancūzijos Respublika	**R3790**						
Graikijos Respublika	**R3800**						
Vokietijos Federacinė Respublika	**R3810**						
Vengrijos Respublika	**R3820**						
Islandijos Respublika	**R3830**						
Airija	**R3840**						
Italijos Respublika	**R3850**						
Latvijos Respublika	**R3860**						
Lietuvos Respublika	**R3870**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3880**						
Maltos Respublika	**R3890**						
Nyderlandų Karalystė	**R3900**						
Norvegijos Karalystė	**R3910**						
Lenkijos Respublika	**R3920**						
Portugalijos Respublika	**R3930**						
Rumunija	**R3940**						
Slovakijos Respublika	**R3950**						

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Slovėnijos Respublika	R3960						
Ispanijos Karalystė	R3970						
Švedijos Karalystė	R3980						
Šveicarijos Konfederacija	R3990						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	R4000						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Austrijos Respublika	R3700				
Belgijos Karalystė	R3710				
Bulgarijos Respublika	R3720				
Kroatijos Respublika	R3730				
Kipro Respublika	R3740				
Čekijos Respublika	R3750				
Danijos Karalystė	R3760				
Estijos Respublika	R3770				
Suomijos Respublika	R3780				
Prancūzijos Respublika	R3790				
Graikijos Respublika	R3800				
Vokietijos Federacinė Respublika	R3810				

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Vengrijos Respublika	**R3820**				
Islandijos Respublika	**R3830**				
Airija	**R3840**				
Italijos Respublika	**R3850**				
Latvijos Respublika	**R3860**				
Lietuvos Respublika	**R3870**				
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R3880**				
Maltos Respublika	**R3890**				
Nyderlandų Karalystė	**R3900**				
Norvegijos Karalystė	**R3910**				
Lenkijos Respublika	**R3920**				
Portugalijos Respublika	**R3930**				
Rumunija	**R3940**				
Slovakijos Respublika	**R3950**				
Slovėnijos Respublika	**R3960**				
Ispanijos Karalystė	**R3970**				
Švedijos Karalystė	**R3980**				
Šveicarijos Konfederacija	**R3990**				
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R4000**				

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju							
C1410							
1 šalis	**R4010**						
…							

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju					
C1410					
1 šalis	**R4010**				
…					

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija	Mirtis dėl nelaimingo atsitikimo	Nuolatinis neįgalumas	10 metų trunkantis neįgalumas	12 mėn. trunkantis neįgalumas	Medicininis gydymas
			Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma	Vidutinė draudimo suma
		C1310	C1320	C1330	C1340	C1350	C1360
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	**R4020**						
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R4030**						
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	**R4040**						

(tęsinys)

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija		Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		C1370	C1380	C1390	C1400
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	**R4020**				
Diversifikacijos efektas tarp šalių	**R4030**				
Bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	**R4040**				

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos				(tęsinys)
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Austrijos Respublika	**R4100**							
Belgijos Karalystė	**R4110**							
Bulgarijos Respublika	**R4120**							
Kroatijos Respublika	**R4130**							
Kipro Respublika	**R4140**							
Čekijos Respublika	**R4150**							
Danijos Karalystė	**R4160**							
Estijos Respublika	**R4170**							
Suomijos Respublika	**R4180**							
Prancūzijos Respublika	**R4190**							
Graikijos Respublika	**R4200**							
Vokietijos Federacinė Respublika	**R4210**							
Vengrijos Respublika	**R4220**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija (tęsinys)

		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos			
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470
Islandijos Respublika	**R4230**						
Airija	**R4240**						
Italijos Respublika	**R4250**						
Latvijos Respublika	**R4260**						
Lietuvos Respublika	**R4270**						
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R4280**						
Maltos Respublika	**R4290**						
Nyderlandų Karalystė	**R4300**						
Norvegijos Karalystė	**R4310**						
Lenkijos Respublika	**R4320**						
Portugalijos Respublika	**R4330**						
Rumunija	**R4340**						
Slovakijos Respublika	**R4350**						
Slovėnijos Respublika	**R4360**						
Ispanijos Karalystė	**R4370**						
Švedijos Karalystė	**R4380**						
Šveicarijos Konfederacija	**R4390**						
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R4400**						

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Austrijos Respublika	**R4100**							
Belgijos Karalystė	**R4110**							
Bulgarijos Respublika	**R4120**							
Kroatijos Respublika	**R4130**							
Kipro Respublika	**R4140**							
Čekijos Respublika	**R4150**							
Danijos Karalystė	**R4160**							
Estijos Respublika	**R4170**							
Suomijos Respublika	**R4180**							
Prancūzijos Respublika	**R4190**							
Graikijos Respublika	**R4200**							
Vokietijos Federacinė Respublika	**R4210**							
Vengrijos Respublika	**R4220**							
Islandijos Respublika	**R4230**							
Airija	**R4240**							
Italijos Respublika	**R4250**							
Latvijos Respublika	**R4260**							
Lietuvos Respublika	**R4270**							
Liuksemburgo Didžioji Hercogystė	**R4280**							
Maltos Respublika	**R4290**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
		Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis	Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos	Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis				
		C1480	C1490	C1500	C1510	C1520	C1530	C1540
Nyderlandų Karalystė	**R4300**							
Norvegijos Karalystė	**R4310**							
Lenkijos Respublika	**R4320**							
Portugalijos Respublika	**R4330**							
Rumunija	**R4340**							
Slovakijos Respublika	**R4350**							
Slovėnijos Respublika	**R4360**							
Ispanijos Karalystė	**R4370**							
Švedijos Karalystė	**R4380**							
Šveicarijos Konfederacija	**R4390**							
Jungtinė Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos Karalystė	**R4400**							

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		Pajamų apsauga		Medicininės išlaidos				(tęsinys)
		Apdraustųjų skaičius	Bendra pandemijos pozicija	Apdraustų asmenų skaičius	Hospitalizavimo sąnaudos vienetui	Hospitalizuotų apdraustų asmenų dalis	Medicinos praktikos sąnaudos vienetui	
		C1420	C1430	C1440	C1450	C1460	C1470	
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju								
C1550								
1 šalis	**R4410**							
…								

Bendra pandemijos rizika visose šalyse	**R4420**		

		Medicininės išlaidos			Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Įvertintas rizikos mažinimas	Įvertintos atstatymo įmokos	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo
Sveikatos katastrofų rizika – pandemija		**Apdraustų asmenų, kuriuos konsultavo medicinos praktikas, dalis**	**Oficialios medicininės priežiūros neprašiusių asmenų žalos vieneto sąnaudos**	**Apdraustų asmenų, neprašiusių oficialios medicininės priežiūros, dalis**				
		C1480	**C1490**	**C1500**	**C1510**	**C1520**	**C1530**	**C1540**
Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju								
C1550								
1 šalis	**R4410**							
…								
Bendra pandemijos rizika visose šalyse	**R4420**							

S.28.01.01

Minimalaus kapitalo reikalavimas – tik gyvybės draudimo arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veikla

Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas

		C0010
MCR_{NL} rezultatas	R0010	

		Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.
		C0020	C0030
Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0020		
Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0030		
Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0040		
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0050		
Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0060		
Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0070		
Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas	R0080		
Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0090		
Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0100		
Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0110		
Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas	R0120		
Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0130		
Neproporcinis sveikatos perdraudimas	R0140		
Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	R0150		
Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	R0160		
Neproporcinis turto perdraudimas	R0170		

Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas

		C0040
MCR_L rezultatas	R0200	

		Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso)
		C0050	C0060
Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – garantuotos išmokos	R0210		
Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	R0220		
Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo įsipareigojimai	R0230		
Kiti gyvybės (per)draudimo ir sveikatos (per)draudimo įsipareigojimai	R0240		
Visų gyvybės (per)draudimo įsipareigojimų rizikos kapitalas (iš viso)	R0250		

Bendro MCR apskaičiavimas

		C0070
Tiesinis MCR	R0300	
Mokumo kapitalo reikalavimas	R0310	
MCR aukščiausia riba	R0320	
MCR žemiausia riba	R0330	
Sudėtinis MCR	R0340	
MCR absoliuti žemiausia riba	R0350	
		C0070
Minimalaus kapitalo reikalavimas	R0400	

S.28.02.01

Minimalaus kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo ir ne gyvybės draudimo veikla

		Ne gyvybės draudimo veikla	Gyvybės draudimo veikla
		$MCR_{(NL,NL)}$ rezultatas	$MCR_{(NL,L)}$ rezultatas
		C0010	C0020
Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas	**R0010**		

		Ne gyvybės draudimo veikla		Gyvybės draudimo veikla	
		Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.
		C0030	C0040	C0050	C0060
Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0020**				
Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0030**				
Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0040**				
Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0050**				
Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0060**				
Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0070**				
Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas	**R0080**				
Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0090**				
Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0100**				
Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas	**R0110**				

		Ne gyvybės draudimo veikla		Gyvybės draudimo veikla	
		Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso)	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso)
		C0090	C0100	C0110	C0120
Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas	R0120				
Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas	R0130				
Neproporcinis sveikatos perdraudimas	R0140				
Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas	R0150				
Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas	R0160				
Neproporcinis turto perdraudimas	R0170				

		Ne gyvybės draudimo veikla	Gyvybės draudimo veikla
		$MCR_{(L,NL)}$ rezultatas	$MCR_{(L,L)}$ rezultatas
		C0070	C0080
Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas	R0200		

		Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso)	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso)
		C0090	C0100	C0110	C0120
Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – garantuotos išmokos	R0210				
Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	R0220				
Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo įsipareigojimai	R0230				

Kiti gyvybės (per)draudimo ir sveikatos (per)draudimo įsipareigojimai	**R0240**			
Visų gyvybės (per)draudimo įsipareigojimų rizikos kapitalas (iš viso)	**R0250**			

Bendro MCR apskaičiavimas

		C0130
Tiesinis MCR	**R0300**	
SCR	**R0310**	
MCR aukščiausia riba	**R0320**	
MCR žemiausia riba	**R0330**	
Sudėtinis MCR	**R0340**	
MCR absoliuti žemiausia riba	**R0350**	
		C0130
Minimalaus kapitalo reikalavimas	**R0400**	

Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas		**Ne gyvybės draudimo veikla**	**Gyvybės draudimo veikla**
		C0140	**C0150**
Sąlyginis tiesinis MCR	**R0500**		
Sąlyginis SCR, išskyrus papildomą kapitalą (metinis ar naujausias apskaičiavimas)	**R0510**		
Sąlyginio MCR aukščiausia riba	**R0520**		
Sąlyginio MCR žemiausia riba	**R0530**		
Sąlyginis sudėtinis MCR	**R0540**		
Sąlyginio MCR absoliuti žemiausia riba	**R0550**		
Sąlyginis MCR	**R0560**		

S.29.01.01

Įsipareigojimus viršijantis turtas

		N metai	N-1 metai	Pasikeitimas
Pagrindinės nuosavos lėšos, neatskaičius dalyvavimo kitame finansų sektoriuje vertės, kaip numatyta Deleguotojo reglamento 2015/35 68 straipsnyje		**C0010**	**C0020**	**C0030**
Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų)	**R0010**			
Akcijų priedai, susiję su paprastuoju akciniu kapitalu	**R0020**			
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas	**R0030**			
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos	**R0040**			
Perteklinės lėšos	**R0050**			
Privilegijuotosios akcijos	**R0060**			
Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai	**R0070**			
Suderinimo rezervas prieš dalyvavimo atskaitymą	**R0080**			
Subordinuoti įsipareigojimai	**R0090**			
Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei	**R0100**			
Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	**R0110**			
Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų pasikeitimas prieš korekcijas	**R0120**			
Suderinimo rezervo komponentų pasikeitimas – elementai, įtraukti į „nuosavas lėšas“				
Įsipareigojimus viršijantis turtas (pagrindinių nuosavų lėšų pasikeitimai, paaiškinami pasikeitimo analizės formomis)	**R0130**			
Savos akcijos	**R0140**			
Numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai	**R0150**			
Kiti pagrindinių nuosavų lėšų elementai	**R0160**			
Apriboti nuosavų lėšų elementai dėl tikslinių fondų ir suderinimo	**R0170**			
Bendras suderinimo rezervo pasikeitimas	**R0180**			
Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimo analizės suvestinė				
Pasikeitimai dėl investicijų ir finansinių įsipareigojimų	**R0190**			

		N metai	N-1 metai	Pasikeitimas
Pasikeitimai dėl techninių atidėjinių	**R0200**			
Kapitalo pagrindinių nuosavų lėšų elementų ir kitų patvirtintų elementų pasikeitimai	**R0210**			
Atidėtųjų mokesčių pozicijos pasikeitimas	**R0220**			
Ataskaitinio laikotarpio pajamų mokestis	**R0230**			
Dividendų paskirstymas	**R0240**			
Kiti įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimai	**R0250**			

S.29.02.01

Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis investicijomis ir finansiniais įsipareigojimais

Įsipareigojimus viršijantį turtą veikiančių pokyčių analizė

		C0010
Iš kurių vertinimo pokyčiai, darantys poveikį įsipareigojimus viršijančiam turtui		
Investicijų vertinimo pokyčiai	R0010	
Savų akcijų vertinimo pokyčiai	R0020	
Finansinių įsipareigojimų ir subordinuotų įsipareigojimų vertinimo pokyčiai	R0030	
Iš kurių investicijų pajamos ir sąnaudos, darančios poveikį įsipareigojimus viršijančiam turtui		
Investicijų pajamos	R0040	
Investicijų sąnaudos, įskaitant palūkanų mokesčius už subordinuotus ir finansinius įsipareigojimus	R0050	
Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, paaiškintas remiantis investicijų ir finansinių įsipareigojimų valdymu	R0060	
Informacija apie investicijų pajamas		
Dividendai	R0070	
Palūkanos	R0080	
Nuoma	R0090	
Kita	R0100	

S.29.03.01

Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis techniniais atidėjiniais

Iš kurių toliau nurodytas tiksliausio įverčio pasikeitimų suskirstymas – analizė pagal draudimo rizikos prisiėmimo metus, jei taikoma		**GYVYBĖS**	**NE GYVYBĖS**
		Neatskaičius perdraudimo	**Neatskaičius perdraudimo**
		C0010	**C0020**
Pradžios tiksliausias įvertis	**R0010**		
Išimtiniai elementai, dėl kurių iš naujo nustatomas pradžios tiksliausias įvertis	**R0020**		
Perimetro pokyčiai	**R0030**		
Užsienio valiutos keitimo kurso pasikeitimas	**R0040**		
Tiksliausias įvertis dėl rizikos, prisiimtos per laikotarpį	**R0050**		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl diskonto normos realizavimosi – prieš laikotarpį prisiimta rizika	**R0060**		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl N metais prognozuotų įplaukų ir išmokų – prieš laikotarpį prisiimta rizika	**R0070**		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl patirties – prieš laikotarpį prisiimta rizika	**R0080**		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl neekonominių prielaidų pokyčių – prieš laikotarpį prisiimta rizika	**R0090**		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl ekonominės aplinkos pokyčių – prieš laikotarpį prisiimta rizika	**R0100**		
Kiti pokyčiai, nepaaiškinti kitose pozicijose	**R0110**		
Pabaigos tiksliausias įvertis	**R0120**		

		GYVYBĖS	**NE GYVYBĖS**
		Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	**Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos**
		C0030	**C0040**
Pradžios tiksliausias įvertis	**R0130**		
Pabaigos tiksliausias įvertis	**R0140**		

Iš kurių toliau nurodytas tiksliausio įverčio pasikeitimų suskirstymas – analizė pagal įvykio metus, jei taikoma

		GYVYBĖS	NE GYVYBĖS
		Neatskaičius perdraudimo	Neatskaičius perdraudimo
		C0050	C0060
Pradžios tiksliausias įvertis	R0150		
Išimtiniai elementai, dėl kurių iš naujo nustatomas pradžios tiksliausias įvertis	R0160		
Perimetro pokyčiai	R0170		
Užsienio valiutos keitimo kurso pasikeitimas	R0180		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl rizikos, dengiamos po laikotarpio	R0190		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl rizikos, dengiamos per laikotarpį	R0200		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl diskonto normos realizavimosi – prieš laikotarpį dengiama rizika	R0210		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl N metais prognozuotų įplaukų ir išmokų – prieš laikotarpį dengiama rizika	R0220		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl patirties ir kitų šaltinių – prieš laikotarpį dengiama rizika	R0230		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl neekonominių prielaidų pokyčių – prieš laikotarpį dengiama rizika	R0240		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl ekonominės aplinkos pokyčių – prieš laikotarpį dengiama rizika	R0250		
Kiti pokyčiai, nepaaiškinti kitose pozicijose	R0260		
Pabaigos tiksliausias įvertis	R0270		

		GYVYBĖS	NE GYVYBĖS
		Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos
		C0070	C0080
Pradžios tiksliausias įvertis	R0280		
Pabaigos tiksliausias įvertis	R0290		

Iš kurių techninių atidėjinių korekcijos, susijusios su sutarčių, susietų su investiciniais vienetais, vertinimu, kurios daro teoriškai neutralizuojantį poveikį įsipareigojimus viršijančiam turtui

		GYVYBĖS
		C0090
Investicijų į sutartis, susietas su investiciniais vienetais, pasikeitimas	R0300	

Techniniai srautai, darantys poveikį techniniams atidėjiniams

		GYVYBĖS	NE GYVYBĖS
		C0100	C0110
Per laikotarpį pasirašytos įmokos	R0310		
Išmokos per laikotarpį, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją	R0320		
Sąnaudos (neįskaitant investicijų sąnaudų)	R0330		
Iš viso techninių srautų, darančių poveikį bruto techniniams atidėjiniams	R0340		
Techniniai srautai, susiję su perdraudimu, per laikotarpį (gautos atgautinos sumos, atskaičius sumokėtas įmokas)	R0350		

Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, paaiškintas remiantis techniniais atidėjiniais

		GYVYBĖS	NE GYVYBĖS
		C0120	C0130
Bruto techniniai atidėjiniai	R0360		
Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	R0370		

S.29.04.01

Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas

Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas – draudimo rizikos prisiėmimo metai

	Draudimo rūšis
	Z0010

		Per laikotarpį prisiimta rizika	Prieš laikotarpį prisiimta rizika
		C0010	**C0020**
Per laikotarpį pasirašytos įmokos	**R0010**		
Išmokos – atskaičius atgautą likutinį turtą ir subrogaciją	**R0020**		
Sąnaudos (susijusios su draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais)	**R0030**		
Tiksliausio įverčio pasikeitimas	**R0040**		
TA, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimas	**R0050**		
Turto, laikomo su investiciniais vienetais susietiems fondams, vertinimo korekcija	**R0060**		
Iš viso	**R0070**		

Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas – įvykio metai

		Po laikotarpio dengiama rizika	Per laikotarpį dengiama rizika	Prieš laikotarpį dengiama rizika
		C0030	**C0040**	**C0050**
Uždirbtos / uždirbtinos įmokos	**R0080**			
Išmokos – atskaičius atgautą likutinį turtą ir subrogaciją	**R0090**			
Sąnaudos (susijusios su draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais)	**R0100**			
Tiksliausio įverčio pasikeitimas	**R0110**			
TA, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimas	**R0120**			
Turto, laikomo su investiciniais vienetais susietiems fondams, vertinimo korekcija	**R0130**			
Iš viso	**R0140**			

S.30.01.01

Pagrindiniai duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinį perdraudimą

Fakultatyvinis ne gyvybės perdraudimas (10 reikšmingiausių perdraustų rizikų)

Draudimo rūšis
Z0010

Perdraudimo programos kodas	Rizikos identifikavimo kodas	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Ribotas perdraudimas ar panašios priemonės	Proporcinis	Įmonės / asmens, su kuriuo susijusi rizika, identifikavimas	Rizikos aprašymas	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)
C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

(tęsinys)

Valiuta	Draudimo suma	Draudimo veiklos modelio rūšis	Draudimo veiklos modelio suma	Fakultatyviai perdrausta suma pagal visus perdraudikus	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka visiems perdraudikams, apimanti 100 % perdraudimo apsaugos	Fakultatyvinio perdraudimo komisiniai
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180

Fakultatyvinis gyvybės perdraudimas (10 reikšmingiausių perdraustų rizikų)

Draudimo rūšis
Z0010

Perdraudimo programos kodas	Rizikos identifikavimo kodas	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Ribotas perdraudimas ar panašios priemonės	Proporcinis	Įmonės / asmens, su kuriuo susijusi rizika, identifikavimas	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Valiuta
C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280

(tęsinys)

Draudimo suma	Rizikos kapitalas	Fakultatyviai perdrausta suma pagal visus perdraudikus	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka visiems perdraudikams, apimanti 100 % perdraudimo apsaugos	Fakultatyvinio perdraudimo komisiniai
C0290	C0300	C0310	C0320	C0330

S.30.02.01

Duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinio perdraudimo dalis

Fakultatyvinis ne gyvybės perdraudimas (10 reikšmingiausių perdraustų rizikų)

Draudimo rūšis
Z0010

Perdraudimo programos kodas	Rizikos identifikavimo kodas	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Brokerio kodas	Brokerio kodo rūšis	Brokerio veiklos kodas	Perdraudiko dalis (%)	Valiuta	Fakultatyviniu perdraudimu perdrausta suma	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka	Pastabos
C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140

Fakultatyvinis gyvybės perdraudimas (10 reikšmingiausių perdraustų rizikų)

Draudimo rūšis
Z0010

Perdraudimo programos kodas	Rizikos identifikavimo kodas	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Brokerio kodas	Brokerio kodo rūšis	Brokerio veiklos kodas	Perdraudiko dalis (%)	Valiuta	Fakultatyviniu perdraudimu perdrausta suma	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka	Pastabos
C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270

Informacija apie perdraudikus ir brokerius

Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Perdraudiko juridinis pavadinimas	Perdraudiko rūšis	Buveinės šalis	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas
C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	C0340	C0350	C0360

Brokerio kodas	Brokerio kodo rūšis	Brokerio juridinis pavadinimas
C0370	C0380	C0390

S.30.03.01

Pagrindiniai duomenys apie perduotojo perdraudimo programą

Perdraudimo programos kodas	Sutarties identifikavimo kodas	Sutarties skirsnio eilės numeris	Programos perviršio / lygmens eilės numeris	Programos perviršio / lygmenų kiekis	Ribotas perdraudimas ar panašios priemonės	Draudimo rūšis	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Perdraudimo sutarties rūšis	Katastrofų perdraudimo įtraukimas	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110

(tęsinys)

Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Valiuta	Draudimo veiklos modelio rūšis	Įvertintos subjekto įmokų pajamos (XL-ESPI)	Bruto įvertintos sutarties įmokų pajamos (proporcinis ir neproporcinis perdraudimas)	Agreguotos atskaitytinos sumos (suma)	Agreguotos atskaitytinos sumos (%)	Išlaikymas (suma)	Išlaikymas (%)	Riba (suma)	Riba (%)
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220

(tęsinys)

Didžiausia rizikai ar įvykiui tenkanti apsauga	Didžiausia sutarčiai tenkanti apsauga	Atstatymo įmokų skaičius	Atstatymo įmokų aprašymai	Didžiausi perdraudimo komisiniai	Mažiausi perdraudimo komisiniai	Numatomi perdraudimo komisiniai	Didžiausi papildomi komisiniai	Mažiausi papildomi komisiniai	Numatomi papildomi komisiniai	Didžiausi pelno komisiniai	(tęsinys)
C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300	C0310	C0320	C0330	

Mažiausi pelno komisiniai	Numatomi pelno komisiniai	1 XL atlygis	2 XL atlygis	XL fiksuota įmoka
C0340	C0350	C0360	C0370	C0380

S.30.04.01

Duomenys apie perduotojo perdraudimo programos dalis

Perdraudimo programos kodas	Sutarties identifikavimo kodas	Sutarties skirsnio eilės numeris	Programos perviršio / lygmens eilės numeris	Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Brokerio kodas	Brokerio kodo rūšis	Brokerio veiklos kodas	Perdraudiko dalis (%)	(tęsinys)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	

Perdrausta rizika (suma)	Užtikrinimo priemonės rūšis (jei taikoma)	Užtikrintos perdraudikų ribos aprašymas	Užtikrinimo priemonės davėjo kodas (jei taikoma)	Užtikrinimo priemonės davėjo kodo rūšis	Įvertinta perdraudimo įmoka už perdraudiko prisiimtą rizikos dalį	Pastabos
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170

Informacija apie perdraudikus ir brokerius

Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Perdraudiko juridinis pavadinimas	Perdraudiko rūšis	Buveinės šalis	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas
C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260

Brokerio kodas	Brokerio kodo rūšis	Brokerio juridinis pavadinimas
C0270	C0280	C0290

Užtikrinimo priemonės davėjo kodas (jei taikoma)	Užtikrinimo priemonės davėjo kodo rūšis (jei taikoma)	Užtikrinimo priemonės davėjo pavadinimas (jei taikoma)
C0300	C0310	C0320

S.31.01.01

Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)

Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų atidėjiniai	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, išmokų atidėjiniai	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: Gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	Patikslinimas atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: iš viso pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų	Neto gautinos sumos	Perdraudiko įkeistas turtas	Finansinės garantijos	Pinigų depozitai	Iš viso gautų garantijų
C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150

Informacija apie perdraudikus

Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Perdraudiko juridinis pavadinimas	Perdraudiko rūšis	Buveinės šalis	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas
C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240

S.31.01.04

Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)

Perdraustos įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų atidėjiniai	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, išmokų atidėjiniai	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: Gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	Patikslinimas atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	(tęsinys)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	

Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: iš viso pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų	Neto gautinos sumos	Perdraudiko įkeistas turtas	Finansinės garantijos	Pinigų depozitai	Iš viso gautų garantijų
C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150

Informacija apie perdraudikus

Perdraudiko kodas	Perdraudiko kodo rūšis	Perdraudiko juridinis pavadinimas	Perdraudiko rūšis	Buveinės šalis	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas
C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240

S.31.02.01

Specialiosios paskirties įmonės

SPĮ vidinis kodas	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodas	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodo rūšis	Draudimo rūšys, su kuriomis susijęs SPĮ pakeitimas vertybiniais popieriais	SPĮ priežastinio veiksnio (-ių) rūšis	Sutartinis priežastinis įvykis	Tas pats priežastinis veiksnys kaip ir perdraudžiamame portfelyje?	Bazės rizika, kylanti dėl rizikos perdavimo struktūros	Bazės rizika, kylanti dėl sutartinių sąlygų	(tęsinys)
C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	

SPĮ tikslinio fondo turtas, skirtas persidraudžiančiosioms įmonėms būdingiems įsipareigojimams vykdyti	Kitas persidraudžiančiosioms įmonėms nebūdingas SPĮ turtas, kuriam gali būti taikomos atgręžtinio reikalavimo teisės	Kitos dėl pakeitimo vertybiniais popieriais atsirandančios atgręžtinio reikalavimo teisės	Iš viso didžiausių galimų SPĮ įsipareigojimų pagal perdraudimo sutartį	Visiškai finansuotos SPĮ persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu per visą ataskaitinį laikotarpį	Einamosios iš SPĮ atgautinos sumos	Persidraudžiančiosios įmonės specialiosios paskirties įmonėje turimų reikšmingų investicijų identifikavimas	Ar vertybiniais popieriais pakeistas turtas, susijęs su persidraudžiančiąja įmone, patikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas?
C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190

Informacija apie SPĮ

SPĮ vidinis kodas	SPĮ kodo rūšis	SPĮ juridinis pobūdis	SPĮ pavadinimas	SPĮ įmonės kodas	SPĮ leidimą išdavusi šalis	SPĮ leidimo išdavimo sąlygos	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas
C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300

S.31.02.04

Specialiosios paskirties įmonės

Perdraustos įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	SPĮ vidinis kodas	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodas	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodo rūšis	Draudimo rūšys, su kuriomis susijęs SPĮ pakeitimas vertybiniais popieriais	SPĮ priežastinio veiksnio (-ių) rūšis	Sutartinis priežastinis įvykis	Tas pats priežastinis veiksnys kaip ir perdraudžiamame portfelyje?	Bazės rizika, kylanti dėl rizikos perdavimo struktūros
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100

(tęsinys)

Bazės rizika, kylanti dėl sutartinių sąlygų	SPĮ tikslinio fondo turtas, skirtas persidraudžiančiosioms įmonėms būdingiems įsipareigojimams vykdyti	Kitas persidraudžiančiosioms įmonėms nebūdingas SPĮ turtas, kuriam gali būti taikomos atgręžtinio reikalavimo teisės	Kitos dėl pakeitimo vertybiniais popieriais atsirandančios atgręžtinio reikalavimo teisės	Iš viso didžiausių galimų SPĮ įsipareigojimų pagal perdraudimo sutartį	Visiškai finansuotos SPĮ persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu per visą ataskaitinį laikotarpį	Einamosios iš SPĮ atgautinos sumos	Persidraudžiančiosios įmonės speciliosios paskirties įmonėje turimų reikšmingų investicijų identifikavimas	Ar vertybiniais popieriais pakeistas turtas, susijęs su persidraudžiančiąja įmone, patikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas?
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190

Informacija apie SPĮ

SPĮ vidinis kodas	SPĮ kodo rūšis	SPĮ juridinis pobūdis	SPĮ pavadinimas	SPĮ įmonės kodas	SPĮ leidimą išdavusi šalis	SPĮ leidimo išdavimo sąlygos	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Pripažinta ECAI	Kredito kokybės žingsnis	Vidaus reitingas
C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260	C0270	C0280	C0290	C0300

S.32.01.04

Grupei priklausančios įmonės

Šalis	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės rūšis	Teisinė forma	Kategorija (savidraudos / ne savidraudos)	Priežiūros institucija
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

(tęsinys)

Eiliškumo nustatymo kriterijai (grupės valiuta)									(tęsinys)
Bendras balansas ((per)draudimo įmonių)	Bendras balansas (kitų reguliuojamų įmonių)	Bendras balansas (nereguliuojamų įmonių)	Pasirašytos įmokos, atskaičius perdraudimą, perduotą pagal TFAS arba vietos BAP, taikomus (per) draudimo įmonėms	Apyvarta, apibrėžiama kaip bruto pajamos pagal TFAS arba vietos BAP, taikomus kitų tipų įmonėms arba draudimo kontroliuojančiosioms bendrovėms	Draudimo veiklos rezultatai	Investavimo rezultatai	Bendri rezultatai	Apskaitos standartas	
C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	

Įtakos kriterijai						Įtraukimas į grupės priežiūros taikymo sritį		Grupės mokumo apskaičiavimas
Kapitalo dalis (%)	Procentinė dalis, naudojama konsoliduotosioms finansinėms ataskaitoms rengti	Balsavimo teisės (%)	Kiti kriterijai	Įtakos lygis	Proporcinga dalis, taikoma grupės mokumui apskaičiuoti	Taip / Ne	Sprendimo data, jei taikomas 214 straipsnis	Taikomas metodas ir įmonės vertinimas pagal 1 metodą
C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240	C0250	C0260

S.33.01.04

Draudimo ir perdraudimo individualūs reikalavimai

					EEE ir ne EEE draudimo ir perdraudimo įmonės (taikančios „Mokumo II“ taisykles), įtrauktos tik remiantis atimties ir sudėties metodu						
Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Subjekto lygmuo / tiksliniai fondai arba suderinimo korekcijos portfeliai / likusi dalis	Fondo numeris	Rinkos rizikos SCR	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos SCR	Gyvybės draudimo veiklos rizikos SCR	Sveikatos draudimo veiklos rizikos SCR	Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos SCR	SCR Operacinė rizika	Individualus SCR
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120

(tęsinys)

EEE ir ne EEE draudimo ir perdraudimo įmonės (taikančios „Mokumo II“ taisykles), įtrauktos tik remiantis atimties ir sudėties metodu										
Individualus MCR	Tinkamos individualios nuosavos lėšos SCR padengti	Taikoma standartinė formulė			Taikomas grupės arba individualus vidaus modelis			Individualus papildomas kapitalas		
		Įmonei būdingų parametrų naudojimas	Supaprastinimų naudojimas	Dalinio vidaus modelio naudojimas	Grupės arba individualus vidaus modelis	Vidaus modelio pradinio patvirtinimo data	Vidaus modelio naujausio didelio pakeitimo patvirtinimo data	Sprendimo dėl papildomo kapitalo data	Papildomo kapitalo suma	Papildomo kapitalo nustatymo priežastis
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230

(tęsinys)

Ne EEE draudimo ir perdraudimo įmonės (taikančios „Mokumo II“ taisykles ir jų netaikančios), neatsižvelgiant į taikomą metodą		
Vietos kapitalo reikalavimas	Vietos minimalaus kapitalo reikalavimas	Tinkamos nuosavos lėšos pagal vietos taisykles
C0240	C0250	C0260

S.34.01.04

Individualūs reikalavimai kitoms reguliuojamoms ir nereguliuojamoms finansų įmonėms, įskaitant draudimo kontroliuojančiąsias bendroves ir mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves

Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Agreguota arba neagreguota	Kapitalo reikalavimo rūšis	Sąlyginis SCR arba sektorių kapitalo reikalavimas	Sąlyginis MCR arba sektorių minimalaus kapitalo reikalavimas	Sąlyginės arba sektorių tinkamos nuosavos lėšos
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080

S.35.01.04

Įnašas į grupės techninius atidėjinius

				Bendra TA suma		Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą)			Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus)			(tęsinys)
Kiekvienos įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Taikomas grupės mokumo apskaičiavimo metodas	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Neto įnašas į grupės TA (%)	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Neto įnašas į grupės TA (%)	
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	

Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)			Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos, su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)			Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas			Techniniams atidėjiniams taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė		(tęsinys)
TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Neto įnašas į grupės TA (%)	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Neto įnašas į grupės TA (%)	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Neto įnašas į grupės TA (%)	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	

Ilgalaikių garantijų priemonės ir pereinamojo laikotarpio priemonės – techniniai atidėjiniai, kuriems taikoma nerizikingos normos pereinamojo laikotarpio priemonė	Ilgalaikių garantijų priemonės ir pereinamojo laikotarpio priemonės – techniniai atidėjiniai, kuriems taikoma svyravimų korekcija	Ilgalaikių garantijų priemonės ir pereinamojo laikotarpio priemonės – techniniai atidėjiniai, kuriems taikoma suderinimo korekcija
TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių
C0240	C0250	C0260

S.36.01.01

Grupės vidaus sandoriai – kapitalo sandoriai, skolų ir turto perdavimas

Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Investuotojo / skolintojo pavadinimas	Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodas	Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodo rūšis	Emitento / skolininko pavadinimas	Emitento / skolininko identifikavimo kodas	Emitento / skolininko identifikavimo kodo rūšis	Priemonės identifikavimo kodas	Priemonės identifikavimo kodo rūšis	Sandorio rūšis	(tęsinys)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	

Sandorio emisijos data	Sandorio termino data	Sandorio valiuta	Sandorio sutartinė suma / sandorio kaina	Užtikrinimo priemonės / turto vertė	Išpirkimų / išankstinių mokėjimų / grąžinimų per ataskaitinį laikotarpį suma	Dividendų / palūkanų / atkarpų ir kitų per ataskaitinį laikotarpį atliktų mokėjimų suma	Sandorio sutartinės sumos likutis ataskaitinę datą	Atkarpos dydis / palūkanų norma
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190

S.36.02.01

Grupės vidaus sandoriai – išvestinės finansinės priemonės

Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Investuotojas / pirkėjas	Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodas	Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodo rūšis	Emitento / pardavėjo pavadinimas	Emitento / pardavėjo identifikavimo kodas	Emitento / pardavėjo identifikavimo kodo rūšis	Priemonės identifikavimo kodas	Priemonės identifikavimo kodo rūšis	Sandorio rūšis	Sandorio sudarymo data	Termino data
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100	C0110	C0120

(tęsinys)

				Pasirinkimo sandoriai, ateities sandoriai, išankstiniai sandoriai ir kitos išvestinės finansinės priemonės			Kredito užtikrinimas – kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai ir garantijos	Apsikeitimo sandoriai			
Valiuta	Tariamoji suma sandorio sudarymo dieną	Tariamoji suma ataskaitinę datą	Užtikrinimo priemonės vertė	Išvestinių finansinių priemonių naudojimas (pirkėjo)	Turto / įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, identifikavimo kodas	Turto / įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, identifikavimo kodo rūšis	Sandorio šalies, kuriai perkamas kredito užtikrinimas, pavadinimas	Apsikeitimo sandoryje pateikta palūkanų norma (pirkėjui)	Apsikeitimo sandoryje gauta palūkanų norma (pirkėjui)	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta (pirkėjui)	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta (pirkėjui)
C0130	C0140	C0150	C0160	C0170	C0180	C0190	C0200	C0210	C0220	C0230	C0240

S.36.03.01

Grupės vidaus sandoriai – vidinis perdraudimas

Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Persidraudžiančiosios įmonės pavadinimas	Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodas	Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodo rūšis	Perdraudiko pavadinimas	Perdraudiko identifikavimo kodas	Perdraudiko identifikavimo kodo rūšis	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	(tęsinys)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	

Sutarties valiuta	Perdraudimo sutarties rūšis	Didžiausia perdraudiko teikiama apsauga pagal sutartį	Neto gautinos sumos	Iš viso pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų	Perdraudimo rezultatas (perdraudžiamam subjektui)	Draudimo rūšis
C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160

S.36.04.01

Grupės vidaus sandoriai – sąnaudų pasidalijimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, nebalansiniai ir kiti straipsniai

Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo pavadinimas	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodas	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodo rūšis	Emitento / pardavėjo / teikėjo pavadinimas	Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodas	Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodo rūšis	(tęsinys)
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	

Sandorio rūšis	Sandorio emisijos data	Susitarimo / sutarties, kuria grindžiamas sandoris, įsigaliojimo data	Susitarimo / sutarties, kuria grindžiamas sandoris, galiojimo pabaigos data	Sandorio valiuta	Priežastinis įvykis	Sandorio / užtikrinimo priemonės / garantijos vertė	(tęsinys)
C0080	C0090	C0100	C0110	C0120	C0130	C0140	

Didžiausia galima neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė	Didžiausia galima neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neįtrauktų į „Mokumo II“ balansą, vertė	Didžiausia akredityvų / garantijų vertė	Užtikrinto turto vertė
C0150	C0160	C0170	C0180

S.37.01.04

Rizikos koncentracija

Išorės sandorio šalies pavadinimas	Grupės sandorio šalies identifikavimo kodas	Grupės sandorio šalies identifikavimo kodo rūšis	Pozicijos šalis	Pozicijos pobūdis	Pozicijos identifikavimo kodas	Pozicijos identifikavimo kodo rūšis	Išorės reitingas	Pripažinta ECAI	Sektorius
C0010	C0020	C0030	C0040	C0050	C0060	C0070	C0080	C0090	C0100

(tęsinys)

Grupės subjektas, kuriam taikoma pozicija	Grupės subjekto identifikavimo kodas	Grupės subjekto identifikavimo kodo rūšis	Terminas (turto dalis) / galiojimas (įsipareigojimų dalis)	Pozicijos vertė	Valiuta	Didžiausia perdraudiko mokėtina suma
C0110	C0120	C0130	C0140	C0150	C0160	C0170

II PRIEDAS

Atskirų įmonių informacijos teikimo formų pildymo nurodymai

Šiame priede pateikti papildomi nurodymai, susiję su formomis, įtrauktomis į šio reglamento I priedą. Pirmame šių lentelių stulpelyje nurodyti praneštini punktai, nurodant stulpelius ir eilutes, kaip parodyta I priede pateiktoje formoje.

Formos, kurias reikia užpildyti pagal įvairių šio priedo skirsnių nurodymus, visame šiame priede vadinamos „ši forma“.

S.01.01. Teikiamos informacijos turinys

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo portfelių ir likusios dalies informacija.

Tais atvejais, kai reikalingas specialus pagrindimas, paaiškinimas teikiamas ne informacijos teikimo formoje, o įtraukiamas į įmonių ir nacionalinių kompetentingų institucijų dialogą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Tikslinis fondas / suderinimo portfelis / likusi dalis	Nurodoma, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais (TF), suderinimo korekcijos portfeliais (SKP) ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0020	Fondo / portfelio numeris	Kai punktas Z0010 = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0010 = 2, įrašomas „0“.
C0010/R0010	S.01.02. Pagrindinė informacija – bendroji	Ši forma teikiama visada. Vienintelė galima parinktis: 1 – pateikta
C0010/R0020	S.01.03. Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes TF ar SKP nėra 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0030	S.02.01. Balansas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0040	S.02.02. Turtas ir įsipareigojimai pagal valiutą	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 3 – nenumatyta teikti pagal formos nurodymus 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0060	S.03.01. Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes nebalansinių straipsnių nėra 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0070	S.03.02. Nebalansiniai straipsniai – įmonės gautų neribotų garantijų sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes neribotų garantijų negauta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0080	S.03.03. Nebalansiniai straipsniai – įmonės suteiktų neribotų garantijų sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes neribotų garantijų nesuteikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0090	S.04.01. Veikla pagal šalis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes veikla ne buveinės šalyje nevykdyta 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0100	S.04.02. Informacija apie „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nustatytą 10 grupę, neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes su konkrečia grupe susijusi veikla ne buveinės šalyje nevykdyta 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0110	S.05.01. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0120	S.05.02. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal šalis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 3 – nereikia teikti pagal formos nurodymus 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0130	S.06.01. Turto suvestinė	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 4 – nereikia teikti, nes S.06.02 informacija teikiama kas ketvirtį 5 – nereikia teikti, nes S.06.02 informacija teikiama kas metus 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0140	S.06.02. Turto sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo (ši parinktis taikoma tik kas metus teikiamai informacijai) 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0150	S.06.03. Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes kolektyvinio investavimo subjektų nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo (ši parinktis taikoma tik kas metus teikiamai informacijai) 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0160	S.07.01. Struktūrizuoti produktai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes struktūrizuotų produktų nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0170	S.08.01. Atviros išvestinės finansinės priemonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes išvestinių finansinių priemonių sandorių nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo (ši parinktis taikoma tik kas metus teikiamai informacijai) 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0180	S.08.02. Išvestinių finansinių priemonių sandoriai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes išvestinių finansinių priemonių sandorių nebuvo

	PUNKTAS	NURODYMAI
		6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo (ši parinktis taikoma tik kas metus teikiamai informacijai) 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0190	S.09.01. Pajamos / pelnas ir nuostoliai per laikotarpį	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0200	S.10.01. Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes vertybinių popierių skolinimo ir atpirkimo sandorių nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0210	S.11.01. Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0220	S.12.01. Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veikla nevykdyta 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0230	S.12.02. Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai – pagal šalis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veikla nevykdyta 3 – nereikia teikti pagal formos nurodymus 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0240	S.13.01. Būsimų bruto pinigų srautų prognozė	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0250	S.14.01. Gyvybės draudimo įsipareigojimų analizė	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0260	S.15.01. Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes kintamųjų anuitetų nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0270	S.15.02. Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes kintamųjų anuitetų nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0280	S.16.01. Informacija apie anuitetus pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes anuitetų pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus neišmokėta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0290	S.17.01. Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0300	S.17.02. Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai – pagal šalis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 3 – nereikia teikti pagal formos nurodymus 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0310	S.18.01. Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – ne gyvybės draudimas)	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0320	S.19.01. Ne gyvybės draudimo žalos	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0330	S.20.01. Išmokų sąnaudų pasiskirstymo kitimas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0340	S.21.01. Nuostolių pasiskirstymo rizikos pobūdis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0350	S.21.02. Ne gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0360	S.21.03. Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos pasiskirstymas – pagal draudimo sumą	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0370	S.22.01. Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ilgalaikių garantijų priemonės ar pereinamojo laikotarpio priemonės netaikytos 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0380	S.22.04. Informacija apie palūkanų normų apskaičiavimui taikomą pereinamojo laikotarpio priemonę	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes tokia pereinamojo laikotarpio priemonė netaikyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0390	S.22.05. Bendras techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės apskaičiavimas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes tokia pereinamojo laikotarpio priemonė netaikyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0400	S.22.06. Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija, pagal šalis ir valiutą	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes svyravimų korekcija netaikyta 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0410	S.23.01. Nuosavos lėšos	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 35 straipsnio 6–8 dalis 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0420	S.23.02. Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0430	S.23.03. Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0440	S.23.04. Nuosavų lėšų elementų sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0450	S.24.01 – Turimos dalyvavimo teisės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes dalyvavimo teisių neturėta 0 – nepateikta (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0460	S.25.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms įmonėms	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta, nes naudota standartinė formulė 2 – pateikta pagal 112 straipsnį 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0470)	S.25.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0480	S.25.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0500	S.26.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0510	S.26.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0520	S.26.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0530	S.26.04. Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0540	S.26.05. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0550	S.26.06. Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0560	S.26.07. Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes supaprastintas apskaičiavimas netaikytas 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0570	S.27.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis

	PUNKTAS	NURODYMAI
		9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0580	S.28.01. Minimalaus kapitalo reikalavimas – tik gyvybės draudimo arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veikla	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes vykdyta gyvybės ir ne gyvybės draudimo arba perdraudimo veikla 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0590	S.28.02. Minimalaus kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo ir ne gyvybės draudimo veikla	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes vykdyta tik gyvybės draudimo, arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo, arba tik perdraudimo veikla 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0600	S.29.01. Įsipareigojimus viršijantis turtas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0610	S.29.02. Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis investicijomis ir finansiniais įsipareigojimais	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0620	S.29.03. Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis techniniais atidėjiniais	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0630	S.29.04. Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0640	S.30.01. Pagrindiniai duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinį perdraudimą	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes fakultatyvinio perdraudimo apsauga netaikyta 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0650	S.30.02. Duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinio perdraudimo dalis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes fakultatyvinio perdraudimo apsauga netaikyta 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0660	S.30.03. Pagrindiniai duomenys apie perduotojo perdraudimo programą	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes perdraudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0670	S.30.04. Duomenys apie perduotojo perdraudimo programos dalis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes perdraudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0680	S.31.01. Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes perdraudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0690	S.31.02. Specialiosios paskirties įmonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes specialiosios paskirties draudimo įmonių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0740	S.36.01. Grupės vidaus sandoriai – kapitalo sandoriai, skolų ir turto perdavimas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės vidaus kapitalo sandorių, skolos ir turto perdavimo nebuvo 12 – nepateikta, nes nė viena patronuojančioji įmonė nėra mišrios veiklos draudimo kontroliuojančioji bendrovė, kai jos nepriklauso grupei, kaip nurodyta „Mokumo II“ direktyvos 213 straipsnio 2 dalies a, b ir c punktuose 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0750	S.36.02. Grupės vidaus sandoriai – išvestinės finansinės priemonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės vidaus išvestinių finansinių priemonių sandorių nebuvo

	PUNKTAS	NURODYMAI
		12 – nepateikta, nes nė viena patronuojančioji įmonė nėra mišrios veiklos draudimo kontroliuojančioji bendrovė, kai jos nepriklauso grupei, kaip nurodyta „Mokumo II“ direktyvos 213 straipsnio 2 dalies a, b ir c punktuose 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0760	S.36.03. Grupės vidaus perdraudimo sandoriai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės vidaus perdraudimo sandorių nebuvo 12 – nepateikta, nes nė viena patronuojančioji įmonė nėra mišrios veiklos draudimo kontroliuojančioji bendrovė, kai jos nepriklauso grupei, kaip nurodyta „Mokumo II“ direktyvos 213 straipsnio 2 dalies a, b ir c punktuose 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0770	S.36.04. Grupės vidaus sandoriai – sąnaudų pasidalijimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, nebalansiniai ir kiti straipsniai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės vidaus sandorių dėl išlaidų pasidalijimo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, nebalansinių straipsnių ir kitų straipsnių nebuvo 12 – nepateikta, nes nė viena patronuojančioji įmonė nėra mišrios veiklos draudimo kontroliuojančioji bendrovė, kai jos nepriklauso grupei, kaip nurodyta „Mokumo II“ direktyvos 213 straipsnio 2 dalies a, b ir c punktuose 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0790	SR.02.01. Balansas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes TF ar SKP nėra 14 – nepateikta, nes susiję su SKP fondu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0800	SR.12.01. Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes nėra TF / SKP arba gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0810	SR.17.01. Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes nėra TF ar SKP arba ne gyvybės draudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0820	SR.22.02. Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – suderinimo portfeliai)	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes suderinimo korekcija netaikyta 15 – nepateikta, nes susiję su TF arba likusia dalimi 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0830	SR.22.03. Informacija apie suderinimo korekcijos skaičiavimą	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes suderinimo korekcija netaikyta 15 – nepateikta, nes susiję su TF arba likusia dalimi 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0840	SR.25.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – tik pagal standartinę formulę	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta, nes naudota standartinė formulė 2 – pateikta pagal 112 straipsnį 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0850	SR.25.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – pagal standartinę formulę ir dalinius vidaus modelius	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0860	SR.25.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – pagal vidaus modelius	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0870	SR.26.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0880	SR.26.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0890	SR.26.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0900	SR.26.04. Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0910	SR.26.05. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0920	SR.26.06. Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis

	PUNKTAS	NURODYMAI
		11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0930	SR.26.07. Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes supaprastintas apskaičiavimas netaikytas 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0940	SR.27.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – negyvybės katastrofų rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

S.01.02. Pagrindinė informacija

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Įmonės pavadinimas	Įmonės juridinis pavadinimas. Visada teikiant informaciją turi būti tas pats.
C0010/R0020	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI) — vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskyrė priežiūros institucija
C0010/R0030	Įmonės kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0040	Įmonės rūšis	Nurodyti informaciją teikiančios įmonės rūšį. Įmonės veiklai identifikuoti naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įmonės, teikiančios ir gyvybės, ir ne gyvybės draudimo paslaugas 2 – gyvybės draudimo įmonės 3 – ne gyvybės draudimo įmonės
C0010/R0050	Leidimą išdavusi šalis	Nurodyti šalies, kurioje įmonei suteiktas veiklos leidimas, (buveinės šalies) ISO 3166-1 dviraidį kodą.
C0010/R0070	Ataskaitos pateikimo kalba	Nurodyti kalbos, kuria pateikiama informacija, ISO 639-1 dviraidį kodą.
C0010/R0080	Ataskaitos pateikimo data	Nurodyti datą, kurią priežiūros institucijai pateikta ataskaita, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0010/R0090	Ataskaitinė data	Nurodyti datą, kuria nurodoma paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0010/R0100	Įprastas / *ad hoc* pateikimas	Nurodyti, ar pateikiama informacija yra teikiama periodiškai ar *ad hoc*. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – reguliariosios ataskaitos 2 – *ad hoc* ataskaitos
C0010/R0110	Ataskaitoje naudojama valiuta	Nurodyti pinigų sumų valiutos, naudojamos kiekvienoje ataskaitoje, ISO 4217 raidinį kodą.
C0010/R0120	Apskaitos standartai	Nurodyti finansinių ataskaitų vertinimo apskaitos standartus, naudotus S.02.01 formos punktams apskaičiuoti. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – įmonė taiko Tarptautinius finansinės apskaitos standartus (TFAS) 2 – įmonė taiko vietos bendruosius apskaitos principus (BAP) (ne TFAS)
C0010/R0130	Mokumo kapitalo reikalavimo (SCR) apskaičiavimo metodas	Nurodyti naudotą mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimo metodą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – standartinė formulė 2 – dalinis vidaus modelis 3 – visapusiškas vidaus modelis
C0010/R0140	Įmonei būdingų parametrų naudojimas	Nurodyti, ar įmonė pateikia skaičius, taikydama įmonei būdingus parametrus. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – įmonei būdingi parametrai taikomi 2 – įmonei būdingi parametrai netaikomi

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0150	Tiksliniai fondai	Nurodyti, ar įmonė pateikia informaciją apie veiklą pagal tikslinius fondus (TF). Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – informacija apie veiklą pateikiama pagal TF 2 – informacija apie veiklą nepateikiama pagal TF
C0010/R0170	Suderinimo korekcija	Nurodyti, ar įmonė pateikia skaičius, taikydama suderinimo korekciją. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – suderinimo korekcija taikoma 2 – suderinimo korekcija netaikoma
C0010/R0180	Svyravimų korekcija	Nurodyti, ar įmonė pateikia skaičius, taikydama svyravimų korekciją. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – svyravimų korekcija taikoma 2 – svyravimų korekcija netaikoma
C0010/R0190	Nerizikingų palūkanų normai taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	Nurodyti, ar įmonė pateikia skaičius, taikydama pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – pereinamojo laikotarpio priemonė nerizikingų palūkanų normoms taikoma 2 – pereinamojo laikotarpio priemonė nerizikingų palūkanų normoms netaikoma
C0010/R0200	Techniniams atidėjiniams taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	Nurodyti, ar įmonė pateikia skaičius, techniniams atidėjiniams taikydama pereinamojo laikotarpio atskaitymą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – pereinamojo laikotarpio priemonė techniniams atidėjiniams taikoma 2 – pereinamojo laikotarpio priemonė techniniams atidėjiniams netaikoma
C0010/R0210	Pradinis arba pakartotinis teikimas	Nurodyti, ar informacija teikiama pirmą kartą ar pakartotinai dėl ataskaitinės datos, dėl kurios informacija jau pateikta. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – teikiama pirmą kartą 2 – teikiama pakartotinai

S.01.03. Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Turėtų būti nurodomi visi tiksliniai fondai ir suderinimo portfeliai nepriklausomai nuo to, ar jie yra reikšmingi, kad apie juos būtų teikiama informacija.

Pirmoje lentelėje pateikiama informacija apie visus tikslinius fondus ir suderinimo korekcijos portfelius. Jeigu tikslinis fondas turi suderinimo portfelį, neapimantį viso tikslinio fondo, reikia nurodyti tris fondus – vieną tiksliniam fondui, vieną suderinimo korekcijos portfeliui, priklausančiam tiksliniam fondui, ir vieną likusiai fondo daliai (kai tikslinis fondas priklauso suderinimo korekcijos portfeliui, fondus nurodyti atvirkščiai).

Antroje lentelėje paaiškinami ryšiai tarp fondų, kaip paaiškinta ankstesnėje pastraipoje. Antroje lentelėje pateikiama tik susijusių tokiais ryšiais fondų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Visų tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių sąrašas (sutapimai leidžiami)		
C0040	Fondo / portfelio numeris	Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam tiksliniam fondui ir suderinimo korekcijos portfeliui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir turi būti naudojamas tiksliniams fondams ir suderinimo portfeliams identifikuoti kitose formose.
C0050	Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio pavadinimas	Nurodyti tikslinio fondo ir suderinimo korekcijos portfelio pavadinimą. Jei įmanoma (kai susieta su komerciniu produktu), reikia naudoti komercinį pavadinimą. Jei neįmanoma, pavyzdžiui, kai fondas yra susietas su keliais komerciniais produktais, reikia naudoti kitą pavadinimą. Pavadinimas turi būti unikalus ir visada tas pats.
C0060	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai / likusi fondo dalis	Nurodyti, ar tai tikslinis fondas ar suderinimo portfelis. Kai į vieną fondą yra įtraukti kiti fondai, šiame laukelyje reikia nurodyti kiekvieno fondo arba subfondo rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tikslinis fondas 2 – suderinimo portfelis 3 – likusi fondo dalis
C0070	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai su subfondais	Nurodyti, jeigu identifikuotame fonde yra kitų įterptųjų fondų. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – fondas su kitais įterptaisiais fondais 2 – ne fondas su kitais įterptaisiais fondais 1 parinktis tinka tik pagrindiniam fondui identifikuoti.
C0080	Reikšmingi	Nurodyti, ar tikslinis fondas arba suderinimo portfelis yra reikšmingas, kad apie jį būtų teikiama išsami informacija. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – reikšmingas 2 – nereikšmingas Jei tai fondas su kitais įterptaisiais fondais, šiame punkte nurodoma tik pagrindinio fondo informacija.
C0090	304 straipsnis	Nurodyti, ar tiksliniam fondui taikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis. Naudojama viena iš šių parinkčių: 1 – tiksliniam fondui taikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis su galimybe naudoti nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį 2 – tiksliniam fondui taikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis be galimybės naudoti nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį 3 – tiksliniam fondui netaikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis

	PUNKTAS	NURODYMAI
Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais sąrašas		
C0100	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais skaičius	Jei tai fondas su kitais įterptaisiais fondais (C0070 punkte nurodyta 1 parinktis), nurodyti C0040 punkte nurodytą numerį. Fondo informacija kartojama per tiek eilučių, kiek reikia įterptųjų fondų informacijai pateikti.
C0110	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondų skaičius	Nurodyti į kitus fondus įterptų fondų skaičių, kaip apibrėžta C0040 punkto atveju.
C0120	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondai	Nurodyti į kitus fondus įterpto fondo pobūdį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tikslinis fondas 2 – suderinimo portfelis

S.02.01. Balansas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų ir likusios dalies informacija.

„Mokumo II“ vertės stulpelį (C0010) reikia užpildyti, taikant vertinimo principus, išdėstytus Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Stulpelio „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) atveju taikomi pripažinimo ir vertinimo metodai yra tie patys, kuriuos įmonė naudoja savo teisės aktais nustatytose finansinėse ataskaitose pagal vietos BAP arba TFAS, jei jie priimti kaip vietos BAP. SR.02.01 formoje šis stulpelis pildomas tik tuo atveju, jei parengti finansines ataskaitas tikslinį fondą įpareigoja nacionaliniai teisės aktai.

Pagal bendrą nurodymą kiekvienas punktas stulpelyje „Teisės aktais nustatyta balansinė vertė“ nurodomas atskirai. Tačiau stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ pateikiamos punktyrinės linijos, skirtos agreguotiems duomenims nurodyti, kai išskaidytų duomenų nėra.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Turtas		
Z0020	Tikslinis fondas arba likusi dalis	Nurodoma, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniu fondu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo numeris	Kai punktas Z0020 = 1, nurodomas įmonės priskirtas unikalus fondo numeris. Laikui bėgant jis nekeičiamas. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui. Šis numeris nuosekliai naudojamas tam fondui identifikuoti visose atitinkamose formose. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0010	Prestižas	Dėl verslo jungimo atsiradęs nematerialusis turtas, atitinkantis turto ekonominę vertę, kurios atskirai nustatyti ar atskirai pripažinti sujungtame versle neįmanoma.
C0020/R0020	Atidėtosios įsigijimo sąnaudos	Su balanso datą galiojančiomis sutartimis susijusios įsigijimo išlaidos, kurios dėl nepasibaigusių rizikos laikotarpių perkeliamos iš vieno ataskaitinio laikotarpio į vėlesnius ataskaitinius laikotarpius. Gyvybės draudimo srityje įsigijimo išlaidos yra atidedamos, kai yra tikimybė, kad jos bus susigrąžintos.
C0010–C0020/R0030	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas, išskyrus prestižą. Identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis fizinio pavidalo.
C0010–C0020/R0040	Atidėtųjų mokesčių turtas	Atidėtųjų mokesčių turtas yra pelno mokesčių sumos, atgautinos vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais už: a) atskaitomuosius laikinuosius skirtumus; b) nepanaudotų mokesčių nuostolių perkėlimą ir (arba) c) nepanaudotų mokesčių kreditų perkėlimą.
C0010–C0020/R0050	Pensijų išmokų perviršis	Grynojo perviršio, susijusio su darbuotojų pensijų sistema, bendra suma.
C0010–C0020/R0060	Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms	Materialusis turtas, kurį planuojama nuolatos naudoti, ir įmonės reikmėms laikomas nekilnojamasis turtas. Tai apima ir įmonės reikmėms statomą nekilnojamąjį turtą.
C0010–C0020/R0070	Investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Bendra investicijų suma, atėmus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims.
C0010–C0020/R0080	Nekilnojamasis turtas (išskyrus skirtą įmonės reikmėms)	Kito nei įmonės reikmėms laikomo nekilnojamojo turto suma. Tai apima ir kitą nei įmonės reikmėms statomą turtą.
C0010–C0020/R0090	Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	Dalyvavimas yra apibrėžtas Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 20 dalyje ir 212 straipsnio 2 dalyje, o akcijos susijusiose įmonėse – 212 straipsnio 1 dalies b punkte. Kai dalyvavimo ir susijusių įmonių turto dalis yra susijusi su sutartimis, susietomis su indeksais ir investiciniais vienetais, tos dalys nurodomos C0010–C0020/R0220 punkte kaip „Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0100	Nuosavybės vertybiniai popieriai	Į biržos prekybos sąrašus įtrauktų ir neįtrauktų nuosavybės vertybinių popierių bendra suma. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) į biržos prekybos sąrašus įtraukto ir neįtraukto turto atskirti negalima, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0110	Nuosavybės vertybiniai popieriai – įtraukti į biržos sąrašus	Akcijos, kurios yra akcinės bendrovės kapitalas, pvz., akcinės bendrovės nuosavybė, kuria prekiaujama reguliuojamoje rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Neapima akcijų, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) į biržos prekybos sąrašus įtraukto ir neįtraukto turto atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0120	Nuosavybės vertybiniai popieriai – neįtraukti į biržos sąrašus	Akcijos, kurios yra bendrovės kapitalas, pvz., bendrovės nuosavybė, kuria neprekiaujama nei reguliuojamoje rinkoje, nei daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Neapima akcijų, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) į biržos prekybos sąrašus įtraukto ir neįtraukto turto atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0130	Obligacijos	Vyriausybės obligacijų, įmonių obligacijų, struktūrizuotų ir užtikrintų vertybinių popierių bendra suma. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) į biržos prekybos sąrašus įtrauktų ir neįtrauktų obligacijų atskirti negalima, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0140	Vyriausybės obligacijos	Obligacijos, kurias išleido valdžios institucijos, nesvarbu, ar tai centrinė valdžia, viršvalstybinės vyriausybės institucijos, regioninės arba vietos valdžios institucijos, ir obligacijos, už kurias besąlygiškai ir neatšaukiamai garantuoja Europos Centrinis Bankas, valstybių narių centrinė valdžia ir centriniai bankai, išreikštos ir finansuojamos tos centrinės valdžios ir centrinio banko, daugiašalių plėtros bankų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 117 straipsnio 2 dalyje, arba tarptautinių organizacijų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 118 straipsnyje, vietos valiuta, kai garantija atitinka Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 215 straipsnyje nurodytus reikalavimus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) obligacijų, struktūrizuotų produktų ir užtikrintų vertybinių popierių atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0150	Įmonių obligacijos	Įmonių išleistos obligacijos. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) obligacijų, struktūrizuotų produktų ir užtikrintų vertybinių popierių atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0160	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	Mišrūs vertybiniai popieriai, apimantys fiksuotųjų pajamų (grąža gaunama nustatyto dydžio mokėjimais) priemones su keliais išvestinių finansinių priemonių komponentais. Šiai kategorijai nepriskiriami fiksuotųjų pajamų vertybiniai popieriai, kuriuos išleido valstybių vyriausybės. Jie susiję su vertybiniais popieriais, į kuriuos įterptos kurių nors kategorijų išvestinės finansinės priemonės, įskaitant kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorius, pastovaus termino apsikeitimo sandorius ir kredito įsipareigojimų neįvykdymo pasirinkimo sandorius. Šios kategorijos turtui netaikomas skaidymas. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) obligacijų, struktūrizuotų produktų ir užtikrintų vertybinių popierių atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0170	Užtikrinti vertybiniai popieriai	Vertybiniai popieriai, kurių vertė ir išmokos už juos priklauso nuo pagrindinio turto portfelio. Šiai kategorijai priskiriami turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, komerciniai hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, užstatu užtikrinti skolos įsipareigojimai, užstatu užtikrinti paskolos įsipareigojimai ir užstatu užtikrinti hipotekos įsipareigojimai. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) obligacijų, struktūrizuotų produktų ir užtikrintų vertybinių popierių atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0180	Kolektyvinio investavimo subjektai	Kolektyvinio investavimo subjektas yra kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektas (KIPVPS), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2009/65/EB 1 straipsnio 2 dalyje, arba alternatyvaus investavimo fondas (AIF), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2011/61/ES 4 straipsnio 1 dalies a punkte.
C0010–C0020/R0190	Išvestinės finansinės priemonės	Finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai: a) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo; b) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai; c) už ją atsiskaitoma būsimą datą. Čia nurodoma išvestinės finansinės priemonės „Mokumo II“ vertė ataskaitinę datą, bet tik tuo atveju, jei ji teigiama (jei vertė neigiama, žr. R0790).
C0010–C0020/R0200	Indėliai, išskyrus pinigų ekvivalentus	Indėliai, išskyrus pinigų ekvivalentus, kurių negalima panaudoti mokėjimams atlikti iki konkrečios termino datos ir kurie gali būti keičiami į pinigus arba pervedamuosius indėlius tik taikant didelį apribojimą arba nuobaudą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0210	Kitos investicijos	Kitos investicijos, nepriskirtos pirmiau nurodytoms investicijoms.
C0010–C0020/R0220	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims (klasifikuojamas kaip Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priedo 31 draudimo rūšis).
C0010–C0020/R0230	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų bendra suma, t. y. finansinis turtas, sukurtas įmonėms skolinant lėšas su užtikrinimo priemone ir be jos, įskaitant pinigų fondus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų atskirti negalima, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0240	Paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis	Draudėjams suteiktos paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis (pagrindiniai techniniai atidėjiniai). Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) draudimo sutartimis užtikrintų paskolų, hipotekos paskolų asmenims, kitų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0250	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims	Finansinis turtas, sukurtas kreditoriams skolinant lėšas skolininkams fiziniams asmenims su užtikrinimo priemone ir be jos, įskaitant pinigų fondus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) draudimo sutartimis užtikrintų paskolų, hipotekos paskolų asmenims, kitų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0260	Kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Finansinis turtas, nepriskiriamas R0240 ar R0250 punktams, sukurtas kreditoriams skolinant lėšas kitiems skolininkams su užtikrinimo priemone ir be jos, įskaitant pinigų fondus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) draudimo sutartimis užtikrintų paskolų, hipotekos paskolų asmenims, kitų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0270	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos iš:	Pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų bendra suma. Ji atitinka perdraudikui priklausančią techninių atidėjinių (įskaitant iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis) dalies sumą.
C0010–C0020/R0280	ne gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose ne gyvybės perdraudimui ir sveikatos perdraudimui, apskaičiuojamam pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) ne gyvybės draudimo, išskyrus sveikatos draudimą, ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, atskirti negalima, šiame punkte nurodoma jų suma.
C0010–C0020/R0290	ne gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos perdraudimą	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose ne gyvybės perdraudimui, atėmus techninius atidėjinius sveikatos perdraudimui, apskaičiuojamam pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus.
C0010–C0020/R0300	sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose sveikatos perdraudimui, nepanašiam į gyvybės perdraudimą.
C0010–C0020/R0310	gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose gyvybės perdraudimui ir į jį panašiam sveikatos perdraudimui, atėmus techninius atidėjinius sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietam perdraudimui. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) gyvybės draudimo, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą, ir į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo atskirti negalima, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0320	sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose sveikatos perdraudimui, panašiam į gyvybės perdraudimą.
C0010–C0020/R0330	gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose gyvybės perdraudimui, atėmus techninius atidėjinius sveikatos perdraudimui, apskaičiuojamam pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietam perdraudimui.
C0010–C0020/R0340	gyvybės perdraudimo, susieto su indeksu ir investiciniais vienetais	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose su indeksu ir investiciniais vienetais susietam gyvybės perdraudimui.
C0010–C0020/R0350	Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse	Su prisiimtu perdraudimu susiję depozitai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0360	Iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos	Sumos, kurias pradelsė sumokėti draudėjai, draudikai, ir kitos su draudimo veikla susijusios sumos, neįtrauktos į techninių atidėjinių pinigų įplaukas. Jos apima iš prisiimto perdraudimo gautinas sumas.
C0010–C0020/R0370	Pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Sumos, kurias pradelsė sumokėti perdraudikai ir kurios yra susijusios su perdraudimo veikla ir neįtrauktos į perdraudimo atgautinas sumas. Jos gali apimti pradelstas iš perdraudikų gautinas sumas, susijusias su draudėjų arba naudos gavėjų sureguliuotomis žalomis; iš perdraudikų gautinas sumas, susijusias su kitais nei draudimo įvykiais arba sureguliuotomis draudimo žalomis, pavyzdžiui, komisinį mokestį.
C0010–C0020/R0380	Gautinos sumos (prekyba, ne draudimas)	Apima iš darbuotojų ar įvairių verslo partnerių (nesusijusių su draudimu), įskaitant viešąsias institucijas, gautinas sumas.
C0010–C0020/R0390	Savos akcijos (tiesiogiai turimos)	Tiesiogiai įmonės valdomų savų akcijų bendra suma.
C0010–C0020/R0400	Gautinos sumos už nuosavų lėšų elementus arba pareikalautas, bet dar neįmokėtas pradines lėšas	Gautinų sumų už nuosavų lėšų elementus arba pareikalautas, bet dar neįmokėtas pradines lėšas, vertė.
C0010–C0020/R0410	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Apyvartoje esantys banknotai ir monetos, paprastai naudojami mokėjimams atlikti, ir indėliai, kuriuos pagal pareikalavimą galima iškeisti į pinigus nominaliąja verte ir kuriuos be nuobaudų ar apribojimų galima tiesiogiai naudoti mokėjimams čekiais, vekseliais, pavedimais, tiesioginiu debetu ir (arba) kreditu arba kitais tiesioginio mokėjimo būdais. Banko sąskaitos negali būti tarpusavyje užskaitomos, todėl šiame punkte nurodomos tik teigiamos sąskaitos, o sąskaitos kredito perviršis įtraukiamas į įsipareigojimus, išskyrus atvejus, kai esama tiek juridinės kompensavimo teisės, tiek akivaizdaus ketinimo taikyti grynąjį atsiskaitymą.
C0010–C0020/R0420	Bet koks kitas kitur nenurodytas turtas	Kito turto, kuris dar nėra įtrauktas į balanso straipsnius, suma.
C0010–C0020/R0500	Iš viso turto	Bendra viso turto suma.

Įsipareigojimai

C0010–C0020/R0510	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas	Ne gyvybės draudimo techninių atidėjinių suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma ne gyvybės draudimo techninių atidėjinių išskirti į ne gyvybės (išskyrus sveikatos) ir sveikatos (nepanašaus į ne gyvybės) draudimo techninius atidėjinius, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0520	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą)	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0530	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0540	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą) – tiksliausias įvertis	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0550	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą) – rizikos marža	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010–C0020/R0560	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus)	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0570	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0580	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) – tiksliausias įvertis	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0590	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) – rizikos marža	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010–C0020/R0600	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) techninių atidėjinių suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma gyvybės draudimo (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) techninių atidėjinių išskirti į sveikatos (panašaus į gyvybės) ir gyvybės (išskyrus sveikatos draudimą, su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) draudimo techninius atidėjinius, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0610	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0620	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0630	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus) – tiksliausias įvertis	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0640	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus) – rizikos marža	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010–C0020/R0650	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0660	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0670	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) – tiksliausias įvertis	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0680	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) – rizikos marža	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010–C0020/R0690	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0700	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0710	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas – tiksliausias įvertis	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0720	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas – rizikos marža	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0020/R0730	Kiti techniniai atidėjiniai	Kiti techniniai atidėjiniai, kuriuos įmonės pripažįsta savo teisės aktais nustatytose finansinėse ataskaitose pagal vietos BAP arba TFAS.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0740	Neapibrėžtieji įsipareigojimai	Neapibrėžtasis įsipareigojimas yra: a) dėl praeities įvykių galinti atsirasti prievolė, kurios buvimą patvirtins tik vienas arba daugiau įvyksiančių (arba neįvyksiančių) ne visiškai ūkio subjekto kontroliuojamų neapibrėžtų būsimų įvykių, arba b) dėl praeities įvykių atsiradusi dabartinė prievolė, net jei: i) nėra tikėtina, kad šiai prievolei įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, arba ii) prievolės suma negali būti pakankamai patikimai nustatyta. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, pripažįstamų balanse, sumą reikia nurodyti laikantis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 11 straipsnyje nustatytų kriterijų.
C0010–C0020/R0750	Atidėjiniai, išskyrus techninius atidėjinius	Nežinomo termino ar dydžio įsipareigojimai, išskyrus nurodytuosius kaip „Pensijų išmokų įsipareigojimai“. Atidėjiniai yra pripažįstami įsipareigojimais (darant prielaidą, kad galima patikimai juos įvertinti), kai tai yra prievolės ir tikėtina, kad reikės ekonominę naudą teikiančių išteklių joms įvykdyti.
C0010–C0020/R0760	Pensijų išmokų įsipareigojimai	Grynųjų prievolių, susijusių su darbuotojų pensijų sistema, bendra suma.
C0010–C0020/R0770	Perdraudikų depozitai	Sumos (pvz., pinigais), gautos iš perdraudiko arba perdraudiko atskaitytos pagal perdraudimo sutartį.
C0010–C0020/R0780	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai – pelno mokesčių sumos, mokėtinos vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais nuo apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų.
C0010–C0020/R0790	Išvestinės finansinės priemonės	Finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai: a) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo; b) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai; c) už ją atsiskaitoma būsimą datą. Šioje eilutėje nurodomi tik išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimai (t. y. išvestinės finansinės priemonės, kurių vertė ataskaitinę datą yra neigiama). Išvestinių finansinių priemonių turtas nurodomas C0010–C0020/R0190 punkte.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Įmonėms, kurios išvestines finansines priemones vertina ne pagal savo vietos BAP, finansinių ataskaitų vertės nurodyti nereikia.
C0010–C0020/R0800	Skolos kredito įstaigoms	Skolos, kaip antai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos, kurias reikia grąžinti kredito įstaigoms, išskyrus kredito įstaigų turimas obligacijas (įmonė negali nustatyti savo leidžiamų obligacijų visų savininkų) ir subordinuotus įsipareigojimus. Tai apima ir sąskaitos kredito perviršį.
C0010–C0020/R0810 (L20)	Finansiniai įsipareigojimai, išskyrus skolas kredito įstaigoms	Finansiniai įsipareigojimai, įskaitant įmonės išleistas obligacijas (priklausančias kredito įstaigoms arba ne), pačios įmonės išleistus struktūrizuotus vertybinius popierius ir kitiems nei kredito įstaigos subjektams grąžintinas hipoteka užtikrintas ir kitas paskolas. Ši kategorija subordinuotų įsipareigojimų neapima.
C0010–C0020/R0820	Pagal draudimo sutartis ir tarpininkams mokėtinos sumos	Sumos, pradelstos sumokėti draudėjams, draudikams ir kitos su draudimo veikla susijusios sumos, kurios nėra techniniai atidėjiniai. Ši kategorija apima pradelstas sumokėti sumas (per)draudimo tarpininkams (pvz., tarpininkams mokėtinus, tačiau dar įmonės nesumokėtus komisinius). Ši kategorija neapima kitoms draudimo bendrovėms grąžintinų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų, jei jos susijusios tik su finansavimu, bet ne su draudimo veikla (tokios hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos nurodomos kaip finansiniai įsipareigojimai). Jos apima prisiimto perdraudimo mokėtinas sumas.
C0010–C0020/R0830	Pagal perdraudimo sutartis mokėtinos sumos	Mokėtinos sumos, pradelstos sumokėti perdraudikams (visų pirma einamosios sąskaitos), kurios nėra su perdraudimo veikla susiję depozitai ir kurios neįtrauktos į pagal perdraudimo sutartis atgautinas sumas. Ši kategorija apima perdraudikams mokėtinas sumas, susijusias su perdraudimo įmokomis.
C0010–C0020/R0840	Mokėtinos sumos (prekyba, ne draudimas)	Mokėtinų prekybos sumų bendra suma, kuri apima darbuotojams, tiekėjams ir pan. mokėtinas sumas, nesusijusias su draudimu, ir yra analogiška turto pusėje nurodomoms gautinoms sumoms (prekybos, ne draudimo); ši suma taip pat apima viešosioms institucijoms mokėtinas sumas.
C0010–C0020/R0850	Subordinuoti įsipareigojimai	Subordinuoti įsipareigojimai – tai skolos, kurios likviduojant įmonę eina po kitų nurodytų skolų. Subordinuotų įsipareigojimų, tiek priskiriamų prie pagrindinių nuosavų lėšų, tiek į jas neįtrauktų, bendra suma. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma subordinuotų įsipareigojimų išskirti į neįtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas ir įtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas, šiame punkte nurodoma suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0860	Subordinuoti įsipareigojimai, neįtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	Subordinuoti įsipareigojimai – tai skolos, kurios likviduojant įmonę eina po kitų nurodytų skolų. Kitos skolos gali būti dar labiau subordinuotos. Čia pateikiami tik subordinuoti įsipareigojimai, nepriskiriami prie pagrindinių nuosavų lėšų. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma subordinuotų įsipareigojimų išskirti į neįtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas ir įtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0870	Subordinuoti įsipareigojimai, įtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	Subordinuoti įsipareigojimai, įtraukti į pagrindines nuosavas lėšas Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma subordinuotų įsipareigojimų išskirti į neįtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas ir įtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0880	Bet kokie kiti kitur nenurodyti įsipareigojimai	Kitų įsipareigojimų, kurie dar nėra įtraukti į kitus balanso straipsnius, bendra suma.
C0010–C0020/R0900	Iš viso įsipareigojimų	Visų įsipareigojimų bendra suma.
C0010/R1000	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Įmonės įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota taikant „Mokumo II“ vertinimo pagrindą. Turto vertė atėmus įsipareigojimus.
C0020/R1000	Įsipareigojimus viršijantis turtas (teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė)	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, pateikiama stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“.

S.02.02. Turtas ir įsipareigojimai pagal valiutą

Bendroji pastaba

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma pildoma pagal (S.02.01) skirsnį „Balansas“. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Šios formos teikti neprivaloma, jeigu daugiau nei 90 % turto ir 90 % įsipareigojimų yra išreikšta viena valiuta.

Jei forma teikiama, informacija apie ataskaitose nurodomą valiutą visada nurodoma, nepaisant turto ir įsipareigojimų sumos. Pagal valiutą nurodoma bent 90 % viso turto ir 90 % visų įsipareigojimų informacija. Likę 10 % agreguojami. Jei reikia nurodyti konkrečią turto ar įsipareigojimų valiutą, kad būtų laikomasi 90 % taisyklės, ta valiuta nurodoma teikiant tiek turto, tiek įsipareigojimų informaciją.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Valiutos	Nurodyti kiekvienos nurodomos valiutos ISO 4217 raidinį kodą.
C0020/R0020	Bendra vertė visomis valiutomis – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0020	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0020	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0020) ir reikšmingomis valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0020).
C0050/R0020	Vertė reikšmingomis valiutomis – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0030	Bendra vertė visomis valiutomis – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti bendrą vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) visomis valiutomis
C0030/R0030	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) ataskaitose nurodoma valiuta

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0030	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti bendrą vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) kitomis atskirai nenurodomomis valiutomis Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0030) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0030).
C0050/R0030	Vertė reikšmingomis valiutomis – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) kiekviena atskirai privaloma nurodyti valiuta
C0020/R0040	Bendra vertė visomis valiutomis – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0040	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0040	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0040) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0040).
C0050/R0040	Vertė reikšmingomis valiutomis – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, visomis valiutomis, kurias reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0050	Bendra vertė visomis valiutomis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0050	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0050	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0050) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0050).
C0050/R0050	Vertė reikšmingomis valiutomis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0060	Bendra vertė visomis valiutomis – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0060	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0060	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0060) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0060).
C0050/R0060	Vertė reikšmingomis valiutomis – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0070	Bendra vertė visomis valiutomis – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0070	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto ataskaitose nurodoma valiuta vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0070	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0070) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0070).
C0050/R0070	Vertė reikšmingomis valiutomis – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0100	Bendra vertė visomis valiutomis – iš viso turto	Nurodyti viso turto visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0100	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – iš viso turto	Nurodyti viso turto ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0100	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – iš viso turto	Nurodyti viso turto likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0100) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0100).
C0050/R0100	Vertė reikšmingomis valiutomis – iš viso turto	Nurodyti viso turto kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0110	Bendra vertė visomis valiutomis – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0110	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0110	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0110) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0110).
C0050/R0110	Vertė reikšmingomis valiutomis – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0120	Bendra vertė visomis valiutomis – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, visomis valiutomis, bendrą vertę.
C0030/R0120	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, ataskaitose nurodoma valiuta, vertę.
C0040/R0120	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0120) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0120).
C0050/R0120	Vertė reikšmingomis valiutomis – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0130	Bendra vertė visomis valiutomis – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0130	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0130	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0130) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0130).
C0050/R0130	Vertė reikšmingomis valiutomis – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0140	Bendra vertė visomis valiutomis – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0140	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0140	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0140) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0140).
C0050/R0140	Vertė reikšmingomis valiutomis – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0150	Bendra vertė visomis valiutomis – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0150	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0150	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0150) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0150).
C0050/R0150	Vertė reikšmingomis valiutomis – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0160	Bendra vertė visomis valiutomis – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0160	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0160	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0160) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0160).
C0050/R0160	Vertė reikšmingomis valiutomis – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0170	Bendra vertė visomis valiutomis – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0170	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0170	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0170) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0170).
C0050/R0170	Vertė reikšmingomis valiutomis – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0200	Bendra vertė visomis valiutomis – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0200	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0200	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0200) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0200).
C0050/R0200	Vertė reikšmingomis valiutomis – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.

S.03.01. Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šiame skirsnyje pateikiama informacija, susijusi su nebalansiniais straipsniais ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų didžiausia bei „Mokumo II“ verte „Mokumo II“ balanse.

Kalbant apie „Mokumo II“ vertę, nurodymuose punktai apibrėžiami pripažinimo požiūriu. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Garantijomis emitentas įpareigojamas sumokėti nustatytus mokėjimus kaip kompensaciją už nuostolius, kuriuos turėtojas patiria, jeigu nurodytas skolininkas laiku nesumoka pinigų pagal pradines arba pakeistas skolos priemonės sąlygas. Šios garantijos gali būti įvairių teisinių formų, pavyzdžiui, finansinės garantijos, akredityvai, kredito įsipareigojimų neįvykdymo sandoriai. Į šiuos punktus neįtraukiamos garantijos, suteikiamos pagal draudimo sutartis, nes jos įtraukiamos į techninius atidėjinius.

Neapibrėžtasis įsipareigojimas yra:

a. dėl praeities įvykių galinti atsirasti prievolė, kurios buvimą patvirtins tik vienas arba daugiau įvyksiančių (arba neįvyksiančių) ne visiškai ūkio subjekto kontroliuojamų neapibrėžtų būsimųjų įvykių, arba

b) dėl praeities įvykių atsiradusi dabartinė prievolė, net jei:

   i. nėra tikėtina, kad šiai prievolei įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai; arba

   ii. prievolės suma negali būti pakankamai patikimai nustatyta.

Užtikrinimo priemonė yra turtas, turintis piniginę vertę, arba įsipareigojimas, apsaugantis skolintoją nuo skolininko įsipareigojimų neįvykdymo.

Šioje formoje išvardytos garantijos S.03.02 ir S.03.03 formose nenurodomos. Vadinasi, šioje formoje turi būti nurodomos tik riboto dydžio garantijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Didžiausia vertė – įmonės suteiktos garantijos, įskaitant akredityvus	Visų galimų pinigų išmokų, susijusių su garantijomis, suma, išmokėtina tuo atveju, jei įvyktų visi su įmonės kitai šaliai suteiktomis garantijomis susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas. Šiai kategorijai priskiriami su akredityvu susiję pinigų srautai. Jeigu kuri nors garantija yra taip pat nurodoma kaip neapibrėžtasis įsipareigojimas R0310 punkte, į šią eilutę taip pat įrašoma didžiausia suma.
C0010/R0020	Didžiausia vertė – įmonės suteiktos garantijos, įskaitant akredityvus, iš jų garantijos, įskaitant akredityvus, suteiktos kitoms tos pačios grupės įmonėms	C0010/R0010 dalis, susijusi su garantijomis, įskaitant akredityvus, suteiktomis kitoms tos pačios grupės įmonėms.
C0020/R0010	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – įmonės suteiktos garantijos, įskaitant akredityvus	Įmonės suteiktų garantijų, įskaitant akredityvus, „Mokumo II“ vertė
C0020/R0020	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – įmonės suteiktos garantijos, įskaitant akredityvus, iš jų garantijos, įskaitant akredityvus, suteiktos kitoms tos pačios grupės įmonėms	C0020/R0010 dalis, susijusi su garantijomis, įskaitant akredityvus, suteiktomis kitoms tos pačios grupės įmonėms.
C0010/R0030	Didžiausia vertė – įmonės gautos garantijos, įskaitant akredityvus	Visų galimų pinigų įplaukų, susijusių su garantijomis, suma, gautina tuo atveju, jei įvyktų visi su kitos šalies įmonei suteiktomis garantijomis, kuriomis siekta užtikrinti įmonės įsipareigojimų įvykdymą, susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas (įskaitant akredityvą, nepanaudotas paskirtas skolinimo priemones).
C0010/R0040	Didžiausia vertė – įmonės gautos garantijos, įskaitant akredityvus, iš jų garantijos, įskaitant akredityvus, gautos iš kitų tos pačios grupės įmonių	C0010/R0030 dalis, susijusi su garantijomis, įskaitant akredityvus, gautomis iš kitų tos pačios grupės įmonių.
C0020/R0030	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – įmonės gautos garantijos, įskaitant akredityvus	Įmonės gautų garantijų, įskaitant akredityvus, „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0040	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – įmonės gautos garantijos, įskaitant akredityvus, iš jų garantijos, įskaitant akredityvus, gautos iš kitų tos pačios grupės įmonių	C0020/R0030 dalis, susijusi su garantijomis, įskaitant akredityvus, gautomis iš kitų tos pačios grupės įmonių.
C0020/R0100	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – suteiktų paskolų ar įsigytų obligacijų užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, turimų suteiktoms paskoloms arba nupirktoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0110	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – išvestinių finansinių priemonių užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, turimų išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0120	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už perleistus techninius atidėjinius perdraudikų įkeistas turtas	Už perleistus techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) perdraudikų įkeisto turto „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0130	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – kitos turimos užtikrinimo priemonės	Kitų turimų užtikrinimo priemonių „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0200	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – iš viso turimų užtikrinimo priemonių	Turimų užtikrinimo priemonių bendra „Mokumo II“ vertė.
C0030/R0100	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – suteiktų paskolų ar įsigytų obligacijų užtikrinimo priemonės	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė suteiktoms paskoloms arba nupirktoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0030/R0110	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – išvestinių finansinių priemonių užtikrinimo priemonės	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0030/R0120	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – už perleistus techninius atidėjinius perdraudikų įkeistas turtas	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, perdraudikų įkeista perduotiems techniniams atidėjiniams užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0030/R0130	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – kitos turimos užtikrinimo priemonės	Turto, dėl kurio laikoma kita užtikrinimo priemonė, „Mokumo II“ vertė.
C0030/R0200	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – iš viso turimų užtikrinimo priemonių	Turto, dėl kurio laikoma visa užtikrinimo priemonė, bendra „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0210	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už gautas paskolas ar išleistas obligacijas įkeistos užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, įkeistų gautoms paskoloms arba išleistoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0220	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už išvestines finansines priemones įkeistos užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, įkeistų išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0230	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas	Už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeisto turto „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0240	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – kitos įkeistos užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonės, įkeistos kitai užtikrinimo priemonei užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0300	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – iš viso įkeistų užtikrinimo priemonių	Įkeistų užtikrinimo priemonių bendra „Mokumo II“ vertė.
C0040/R0210	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – už gautas paskolas ar išleistas obligacijas įkeistos užtikrinimo priemonės	Įsipareigojimų, dėl kurių įkeista užtikrinimo priemonė gautoms paskoloms arba išleistoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0040/R0220	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – už išvestines finansines priemones įkeistos užtikrinimo priemonės	Įsipareigojimų, dėl kurių įkeista užtikrinimo priemonė išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė.
C0040/R0230	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas	Įsipareigojimų, dėl kurių persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą), „Mokumo II“ vertė.
C0040/R0240	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – kitos įkeistos užtikrinimo priemonės	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, „Mokumo II“ vertė.
C0040/R0300	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – iš viso įkeistų užtikrinimo priemonių	Įsipareigojimų, dėl kurių įkeista užtikrinimo priemonė, bendra „Mokumo II“ vertė.
C0010/R0310	Didžiausia vertė – neapibrėžtieji įsipareigojimai, neįtraukti į „Mokumo II“ balansą	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neįtrauktų į įvertintus įsipareigojimus „Mokumo II“ balanse (S.02.01 skirsnio C0010/R0740 punkte), didžiausia galima vertė nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimų pinigų išmokų, skirtų neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą). Tai susiję su nereikšmingais neapibrėžtaisiais įsipareigojimais. Į šią sumą įtraukiamos garantijos, nurodytos R0010, jei jos laikomos neapibrėžtaisiais įsipareigojimais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0320	Didžiausia vertė – į „Mokumo II“ balansą neįtraukti neapibrėžtieji įsipareigojimai, įskaitant neapibrėžtuosius įsipareigojimus tos pačios grupės subjektams	C0010/R0310 dalis, susijusi su neapibrėžtaisiais įsipareigojimais tos pačios grupės subjektams.
C0010/R0330	Didžiausia vertė – neapibrėžtieji įsipareigojimai, įtraukti į Mokumo II balansą	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, įtrauktų į „Mokumo II“ balansą, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 11 straipsnyje, didžiausia galima vertė nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimų pinigų išmokų, skirtų neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą).
C0010/R0400	Didžiausia vertė – iš viso neapibrėžtųjų įsipareigojimų	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų bendra didžiausia galima vertė nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimų pinigų srautų, skirtų neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą).
C0020/R0310	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – į „Mokumo II“ balansą neįtraukti neapibrėžtieji įsipareigojimai	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neįtrauktų į „Mokumo II“ balansą, „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0330	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – į „Mokumo II“ balansą įtraukti neapibrėžtieji įsipareigojimai	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, įtrauktų į „Mokumo II“ balansą, „Mokumo II“ vertė. Ši vertė nurodoma tik tų neapibrėžtųjų įsipareigojimų, kurių vertė nurodyta S.03.01 skirsnio C0010/R0330 punkte, atveju. Jei ši vertė mažesnė nei nurodytoji S.02.01 skirsnio C0010/R0740 punkte, aprašomojoje ataskaitoje pateikiamas paaiškinimas.

S.03.02. Nebalansiniai straipsniai – gautų neribotų garantijų sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Kalbant apie „Mokumo II“ vertę, nurodymuose punktai apibrėžiami pripažinimo požiūriu. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Neribotos garantijos yra garantijos, kurių suma nėra apribota, nepriklausomai nuo to, ar jų galiojimas ribotas ar ne.

Šioje formoje išvardytos garantijos S.03.01 formoje nenurodomos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Garantijos kodas	Gautos garantijos kodas. Šis įmonės priskirtas kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitoms garantijoms.
C0020	Garantijos teikėjo pavadinimas	Garantijos teikėjo pavadinimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Garantijos teikėjo kodas	Garantijos teikėjo identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0040	Garantijos teikėjo kodo rūšis	Punkte „Garantijos teikėjo kodas“ pateikto kodo identifikavimas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0050	Tai pačiai grupei priklausantis garantijos teikėjas	Nurodyti, ar garantijos teikėjas priklauso tai pačiai grupei kaip ir įmonė. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – priklauso tai pačiai grupei 2 – nepriklauso tai pačiai grupei
C0060	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Nurodyti priežastinį įvykį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pareiškimas dėl bankroto paskelbimo, t. y. kredito įvykis pagal Tarptautinės apsikeitimo sandorių ir išvestinių finansinių priemonių asociacijos (ISDA) klasifikaciją 2 – reitingų agentūros priimtas sprendimas sumažinti reitingą 3 – mokumo kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 % 4 – minimalaus kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 % 5 – mokumo kapitalo reikalavimo nesilaikymas 6 – minimalaus kapitalo reikalavimo nesilaikymas 7 – sutartinio įsipareigojimo neįvykdymas 8 – sukčiavimas 9 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto perleidimu, nesilaikymas 10 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto įsigijimu, nesilaikymas 0 – kita
C0070	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Priežastinio įvykio aprašymas, jeigu įmonės C0060 punkte „Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)“ pasirinko vertę „0 – kita“.
C0080	Garantijos įsigaliojimo data	Nurodyti sutarties laikotarpio pradžios datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0090	Papildomos nuosavos lėšos	Nurodyti, ar garantija priskiriama prie papildomų nuosavų lėšų ir nurodyta šiuose S.23.01 skirsnio punktuose: — Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį (C0010/R0340) — Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį (C0010/R0350) Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – papildomos nuosavos lėšos 2 – ne papildomos nuosavos lėšos

S.03.03. Nebalansiniai straipsniai – įmonės suteiktų neribotų garantijų sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Kalbant apie „Mokumo II“ vertę, nurodymuose punktai apibrėžiami pripažinimo požiūriu. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Neribotos garantijos yra garantijos, kurių suma nėra apribota, nepriklausomai nuo to, ar jų galiojimas ribotas ar ne.

Šioje formoje išvardytos garantijos S.03.01 formoje nenurodomos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Garantijos kodas	Suteiktos garantijos kodas. Šis įmonės priskirtas kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitoms garantijoms.
C0020	Garantijos gavėjo pavadinimas	Garantijos gavėjo pavadinimas.
C0030	Garantijos gavėjo kodas	Garantijos gavėjo identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0040	Garantijos gavėjo kodo rūšis	Punkte „Garantijos gavėjo kodas“ pateikto kodo identifikavimas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0050	Tai pačiai grupei priklausantis garantijos gavėjas	Nurodyti, ar garantijos gavėjas priklauso tai pačiai grupei kaip ir įmonė. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – priklauso tai pačiai grupei 2 – nepriklauso tai pačiai grupei
C0060	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Priežastinių įvykių sąrašas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pareiškimas dėl bankroto paskelbimo, t. y. kredito įvykis pagal ISDA klasifikaciją 2 – reitingų agentūros priimtas sprendimas sumažinti reitingą 3 – mokumo kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 % 4 – minimalaus kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 % 5 – mokumo kapitalo reikalavimo nesilaikymas 6 – minimalaus kapitalo reikalavimo nesilaikymas 7 – sutartinio įsipareigojimo neįvykdymas 8 – sukčiavimas 9 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto perleidimu, nesilaikymas 10 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto įsigijimu, nesilaikymas 0 – kita

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070	Didžiausios garantijos vertės įvertis	Visų galimų pinigų srautų suma, išmokėtina tuo atveju, jei įvyktų visi su įmonės kitai šaliai suteiktomis garantijomis susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas.
C0080	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Priežastinio įvykio aprašymas, jeigu įmonės C0060 punkte „Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)“ pasirinko vertę „0 – kita“.
C0090	Garantijos įsigaliojimo data	Nurodyti garantijos galiojimo pradžios datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).

S.04.01. Veikla pagal šalis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Informacija šioje formoje turi būti pateikiama apskaitos požiūriu, t. y. pagal vietos BAP arba TFAS, jei jie priimti kaip vietos BAP. Tačiau informacija pateikiama pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Įmonės naudoja tokį patį vertinimo ir pripažinimo pagrindą kaip ir paskelbtose finansinėse ataskaitose; naudoti naują vertinimo ir pripažinimo pagrindą neprivaloma.

Kai draudimo ir perdraudimo įmonė vykdo veiklą ne buveinės šalyje, informacija pateikiama atskiriant veiklos, vykdytos buveinės šalyje, kiekvienoje iš kitų Europos ekonominei erdvei (EEE) priklausančių šalių ir reikšmingų ne EEE šalių, rezultatus:

a) su EEE šalimis susijusi informacija apima:

   i. įmonės prisiimtą riziką šalyje, kurioje yra įsisteigusi;

   ii. pasinaudojus laisve teikti paslaugas įmonės prisiimtą riziką kitose EEE šalyse narėse;

   iii. kiekvieno EEE filialo prisiimtą riziką šalyje, kurioje filialas įsisteigęs;

   iv. pasinaudojus laisve teikti paslaugas kiekvieno EEE filialo prisiimtą riziką kitose EEE šalyse narėse;

   v. įmokas, kurias pasinaudojus laisve teikti paslaugas pasirašė įmonė arba kuris nors jos EEE filialas;

b) informacija apie reikšmingas ne EEE šalis nurodoma, kai reikia nurodyti bent 90 % bruto pasirašytų įmokų, arba jei ne EEE šalies bruto pasirašytos įmokos viršija 5 % bruto pasirašytų įmokų bendros sumos;

c) pagal ne EEE šalis nenurodyta informacija pateikiama kaip suma. Veiklos priskyrimas šalims priklauso nuo to, kur prisiimama rizika, taigi veikla, kurią filialas vykdė naudodamasis laisve teikti paslaugas, priskiriama šaliai, kurioje filialas yra įsisteigęs.

Informacija apima tiesioginį draudimą ir prisiimtą perdraudimo veiklą; ji pateikiama (bruto) neatskaičius perduoto perdraudimo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai 13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas 14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas 15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas 16 – proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas 17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas 18 – proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 19 – proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas 21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas 22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas 23 – proporcinis pagalbos perdraudimas 24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas 29 – sveikatos draudimas 30 – draudimas su teise dalytis pelną 31 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 32 – kitas gyvybės draudimas 33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 34 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai

	PUNKTAS	NURODYMAI
		35 – sveikatos perdraudimas 36 – gyvybės perdraudimas
C0010	Įmonė – buveinės šalyje įmonės sudarytos sutartys	Buveinės šalyje įmonės prisiimtos rizikos suma. Į šią sumą neįtraukiama filialų prisiimtos rizikos suma ir pasinaudojus laisve teikti paslaugas įmonės EEE šalyse, kurios nėra buveinės šalis, prisiimtos rizikos suma.
C0020	Įmonė – įmonės pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytos sutartys EEE šalyse, kurios nėra buveinės šalis	Įmonės pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytos sutartys EEE šalyse, kurios nėra buveinės šalis. Į šią sumą neįtraukiama filialų prisiimtos rizikos suma.
C0030	Įmonė – EEE filialo pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytos sutartys buveinės šalyje	EEE filialo pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytos sutartys buveinės šalyje
C0040	Visos EEE narės – iš viso visų EEE filialų sudarytų sutarčių šalyje, kurioje jie yra įsisteigę	EEE filialų prisiimtos rizikos šalyje, kurioje jie įsisteigę, bendra suma. Visų filialų C0080 punkto suma.
C0050	Visos EEE narės – iš viso visų EEE filialų pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytų sutarčių	Pasinaudojus laisve teikti paslaugas EEE filialų prisiimtos rizikos EEE šalyse, kuriose jie nėra įsisteigę, bendra suma. Visų filialų C0090 punkto suma.
C0060	Visos EEE narės – iš viso įmonės ir visų EEE filialų pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytų sutarčių	Pasinaudojus laisve teikti paslaugas įmonės ir visų EEE filialų prisiimtos rizikos EEE šalyse, kuriose jie nėra įsisteigę, bendra suma. Visų filialų C0100 punkto suma.
C0070	Iš viso EEE nepriklausančių filialų sudarytų sutarčių	Visų ne EEE filialų prisiimtos rizikos suma.
C0080	EEE narė – vertinamoje šalyje EEE filialo, įsisteigusio toje šalyje, sudarytos sutartys	EEE filialo prisiimtos rizikos šalyje, kurioje tas filialas įsisteigęs, suma.
C0090	EEE narė – vertinamoje šalyje EEE filialo, įsisteigusio toje šalyje, pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytos sutartys	Pasinaudojus laisve teikti paslaugas EEE filialo prisiimtos rizikos EEE šalyse, kuriose jie nėra įsisteigę, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100	EEE narė – vertinamoje šalyje įmonės arba bet kurio EEE filialo pagal laisvės teikti paslaugas principą sudarytos sutartys	Pasinaudojus laisve teikti paslaugas įmonės ar bet kurio EEE filialo prisiimtos rizikos konkrečioje šalyje suma. Šiame stulpelyje pateikiama informacija, susijusi suvisomis EEE šalimis, kuriose įmonė ar kuris nors filialas vykdo veiklą naudodamasis laisve teikti paslaugas, išskyrus buveinės šalį. Pastaruoju atveju atitinkama suma nurodoma C0030 punkte.
C0110	Reikšminga ne EEE narė – reikšmingų EEE nepriklausančių šalių filialų prisiimta rizika	Reikšmingų ne EEE šalių filialų prisiimtos rizikos šalyje, kurioje tas filialas įsisteigęs, suma.
R0010/C0080	Šalis	EEE šalies narės, kurioje įsisteigęs filialas, ISO 3166-1 dviraidis kodas.
R0010/C0090	EEE narė – šalis	EEE šalies narės, kurioje įsisteigęs filialas, ISO 3166-1 dviraidis kodas.
R0010/C0100	EEE narė – šalis	EEE šalies narės, kurioje naudojamasi laisve teikti paslaugas, ISO 3166-1 dviraidis kodas.
R0010/C0110	Reikšminga ne EEE narė – šalis	Ne EEE šalies narės, kurioje įsisteigęs filialas, ISO 3166-1 dviraidis kodas.
R0020	Pasirašytos įmokos	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
R0030	Išmokų sąnaudos	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, atidėjinių pokytis. Tai neapima žalų administravimo sąnaudų.
R0040	Komisiniai	Patirtos įsigijimo sąnaudos, įskaitant atnaujinimo sąnaudas, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonėms apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*.

S.04.02. Informacija apie „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nustatytą 10 grupę, neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma, kuri yra skirta tik tiesioginiam draudimui, pildoma pagal Direktyvos 2009/138/EB 159 straipsnį.

Čia pagal EEE šalis pateiktina su įmonės naudojimusi laisve teikti paslaugas susijusi informacija, atskirai nurodant filialų vykdytą veiklą ir veiklą naudojantis laisve teikti paslaugas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010 …	Šalis	EEE šalies narės, kurioje įsikūręs filialas, ISO 3166-1 dviraidis kodas.
C0010/R0020	Įmonė – laisvė teikti paslaugas – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) žalų dažnis	Su „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nurodyta 10 grupe (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) susijusių ir pagal įmonės naudojantis laisve teikti paslaugas vykdytą veiklą apmokėtų žalų skaičius, tenkantis per ataskaitinį laikotarpį apdraustų transporto priemonių vidurkiui. Apdraustų transporto priemonių vidurkis yra apdraustų transporto priemonių skaičiaus ataskaitinių metų pabaigoje ir apdraustų transporto priemonių skaičiaus metų pabaigoje prieš ataskaitinius metus aritmetinis vidurkis. Žalos be patirtų sąnaudų neįskaičiuojamos.
C0010/R0030	Įmonė – laisvė teikti paslaugas – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) vidutinės išmokų sąnaudos	Su „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nurodyta 10 grupe (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) susijusių ir pagal įmonės naudojantis laisve teikti paslaugas vykdytą veiklą išmokų sąnaudų vidutinė vertė, apskaičiuojama išmokų sąnaudų sumą padalinus iš apmokėtų žalų skaičiaus. Žalos be patirtų sąnaudų neįskaičiuojamos.
C0020/R0020 …	Filialas – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) žalų dažnis	Su „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nurodyta 10 grupe (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) susijusių ir kiekvieno filialo pagal toje šalyje, kurioje filialas įsisteigęs, vykdytą veiklą apmokėtų žalų skaičius, tenkantis per ataskaitinį laikotarpį apdraustų transporto priemonių vidurkiui. Apdraustų transporto priemonių vidurkis yra apdraustų transporto priemonių skaičiaus ataskaitinių metų pabaigoje ir apdraustų transporto priemonių skaičiaus metų pabaigoje prieš ataskaitinius metus aritmetinis vidurkis. Žalos be patirtų sąnaudų neįskaičiuojamos.
C0030/R0020 …	Laisvė teikti paslaugas – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) žalų dažnis	Su „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nurodyta 10 grupe (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) susijusių ir pagal kiekvieno filialo naudojantis laisve teikti paslaugas vykdytą veiklą apmokėtų žalų skaičius, tenkantis per ataskaitinį laikotarpį apdraustų transporto priemonių vidurkiui. Apdraustų transporto priemonių vidurkis yra apdraustų transporto priemonių skaičiaus ataskaitinių metų pabaigoje ir apdraustų transporto priemonių skaičiaus metų pabaigoje prieš ataskaitinius metus aritmetinis vidurkis. Žalos be patirtų sąnaudų neįskaičiuojamos.
C0020/R0030 …	Filialas – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) vidutinės išmokų sąnaudos	Su „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nurodyta 10 grupe (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) susijusių ir kiekvieno filialo pagal toje šalyje, kurioje filialas įsisteigęs, vykdytą veiklą išmokų sąnaudų vidutinė vertė, apskaičiuojama išmokų sąnaudų sumą padalinus iš apmokėtų žalų skaičiaus. Žalos be patirtų sąnaudų neįskaičiuojamos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0030 …	Laisvė teikti paslaugas – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) vidutinės išmokų sąnaudos	Su „Mokumo II“ direktyvos I priedo A dalyje nurodyta 10 grupe (neįskaitant vežėjo civilinės atsakomybės) susijusių ir pagal kiekvieno filialo naudojantis laisve teikti paslaugas vykdytą veiklą išmokų sąnaudų vidutinė vertė, apskaičiuojama išmokų sąnaudų sumą padalinus iš apmokėtų žalų skaičiaus. Žalos be patirtų sąnaudų neįskaičiuojamos.

S.05.01. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Informacija šioje formoje pateikiama apskaitos požiūriu, t. y. pagal vietos BAP arba TFAS, jei jie priimti kaip vietos BAP, tačiau pagal „Mokumo II“ draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Įmonės naudoja tokį patį vertinimo ir pripažinimo pagrindą kaip ir paskelbtose finansinėse ataskaitose; naudoti naują vertinimo ir pripažinimo pagrindą neprivaloma. Formoje pateikiama metų iki ataskaitinės datos informacija.

Ketvirčio ataskaitoje pateikiamos agreguotos administracinės sąnaudos, investicijų valdymo sąnaudos, įsigijimo sąnaudos ir pridėtinės sąnaudos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai		
C0010–C0120/R0110	Pasirašytos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su tiesioginiu draudimu, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0010–C0120/R0120	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu proporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0130–C0160/R0130	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0010–C0160/R0140	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visas pagal draudimo sutartis per finansinius metus perdraudikams perduotos sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0160/ R0200	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0120/ R0210	Uždirbtos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginiu draudimu, pokytį.
C0010–C0120/ R0220	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu proporciniu perdraudimu, pokytį.
C0130–C0160/ R0230	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, pokytį.
C0010–C0160/ R0240	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bruto pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0010–C0160/ R0300	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.
C0010–C0120/ R0310	Išmokų sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su tiesioginio draudimo sutartimis, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0120/ R0320	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bendru prisiimtu proporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0130–C0160/ R0330	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bendru prisiimtu neproporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0160/ R0340	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti per finansinius metus išmokėtos išmokų sumos dalis ir įvykęs numatomų išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0160/ R0400	Išmokų sąnaudos – neto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susijęs su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0120/ R0410	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bruto tiesioginiam draudimui pokyčiai.
C0010–C0120/ R0420	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam proporciniam perdraudimui pokyčiai.
C0130–C0160/ R0430	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam neproporciniam perdraudimui pokyčiai.
C0010–C0160/ R0440	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su perdraudikams perduotomis sumomis, pokyčiai.
C0010–C0160/ R0500	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – neto	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: neto kitų techninių atidėjinių pokyčių suma – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0160/ R0550	Patirtos sąnaudos	Visos įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0120/ R0610	Administracinės sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Įmonės per finansinius metus patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.
C0010–C0120/ R0620	Administracinės sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.
C0130–C0160/ R0630	Administracinės sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu.
C0010–C0160/ R0640	Administracinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Suma yra susijusi su perdraudiko dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R0700	Administracinės sąnaudos – neto	Įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Neto administracinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0120/ R0710	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudos, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.
C0010–C0120/ R0720	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.
C0130–C0160/ R0730	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0160/ R0740	Investicijų valdymo sąnaudos – perdraudikų dalis	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R0800	Investicijų valdymo sąnaudos – neto	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su neto investicijų valdymo sąnaudomis. Neto investicijų valdymo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0120/ R0810	Žalų administravimo sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0120/ R0820	Žalų administravimo sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0130–C0160/ R0830	Žalų administravimo sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai).

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0160/ R0840	Žalų administravimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R0900	Žalų administravimo sąnaudos – neto	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Neto žalų administravimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0120/ R0910	Įsigijimo sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.
C0010–C0120/ R0920	Įsigijimo sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.
C0130–C0160/ R0930	Įsigijimo sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Suma yra susijusi su prisiimtu neproporciniu perdraudimu.
C0010–C0160/ R0940	Įsigijimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R1000	Įsigijimo sąnaudos – neto	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Neto žalų administravimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0120/ R1010	Pridėtinės sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.
C0010–C0120/ R1020	Pridėtinės sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.
C0130–C0160/ R1030	Pridėtinės sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0160/ R1040	Pridėtinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R1100	Pridėtinės sąnaudos – neto	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Neto pridėtinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0200/R0110–R1100	Iš viso	Visų draudimo rūšių skirtingų punktų bendra suma.
C0200/R1200	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.
C0200/R1300	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų suma.

Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai

C0210–C0280/ R1410	Pasirašytos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su bendra draudimo veikla, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais. Tai apima tiek tiesioginį draudimą, tiek perdraudimą.
C0210–C0280/ R1420	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, perduotos perdraudikams, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210–C0280/ R1500	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0210–C0280/ R1510	Uždirbtos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginiu draudimu ir prisiimtu perdraudimu, pokytį.
C0210–C0280/ R1520	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bendrų pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0210–C0280/ R1600	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.
C0210–C0280/ R1610	Išmokų sąnaudos – bruto	Išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susiję su draudimo sutartimis, susijusiomis su tiesioginiu draudimu ir perdraudimu. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R1620	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti per finansinius metus išmokėtos išmokų sumos dalis ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R1700	Išmokų sąnaudos – neto	Išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susiję su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R1710	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla, pokyčiai.
C0210–C0280/ R1720	Kitų techninių atidėjinių pokytis – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių pokyčių perdraudikų dalis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210–C0280/ R1800	Kitų techninių atidėjinių pokytis – neto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: kitų techninių atidėjinių, susijusių su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, neto pokyčiai.
C0210–C0280/ R1900	Patirtos sąnaudos	Visos įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.
C0210–C0280/ R1910	Administracinės sąnaudos – bruto	Įmonės per finansinius metus patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.
C0210–C0280/ R1920	Administracinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su perdraudiko dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2000	Administracinės sąnaudos – neto	Įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su neto administracinėmis sąnaudomis. Neto administracinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210–C0280/ R2010	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.
C0210–C0280/ R2020	Investicijų valdymo sąnaudos – perdraudikų dalis	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2100	Investicijų valdymo sąnaudos – neto	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su neto investicijų valdymo sąnaudomis. Neto investicijų valdymo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0210–C0280/ R2110	Žalų administravimo sąnaudos – bruto	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R2120	Žalų administravimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2200	Žalų administravimo sąnaudos – neto	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Neto žalų administravimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R2210	Įsigijimo sąnaudos – bruto	Įsigijimo sąnaudos apima sąnaudas, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.
C0210–C0280/ R2220	Įsigijimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Įsigijimo sąnaudos apima sąnaudas, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2300	Įsigijimo sąnaudos – neto	Įsigijimo sąnaudos apima sąnaudas, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad įmonė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Neto įsigijimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0210–C0280/ R2310	Pridėtinės sąnaudos – bruto	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210–C0280/ R2320	Pridėtinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2400	Pridėtinės sąnaudos – neto	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Neto pridėtinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0300/R1410–R2400	Iš viso	Visų gyvybės draudimo rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, skirtingų punktų bendra suma.
C0300/R2500	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.
C0300/R2600	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų suma.
C0210–C0280/ R2700	Bendra atsisakymų suma	Ši suma atitinka bendrą per metus išmokėtų išperkamųjų sumų sumą. Ši suma taip pat nurodoma kaip išmokų sąnaudos (R1610 punktas).

S.05.02. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal šalis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Informacija šioje formoje pateikiama apskaitos požiūriu, t. y. pagal vietos BAP arba TFAS, jei jie priimti kaip vietos BAP. Formoje pateikiama metų iki ataskaitinės datos informacija. Įmonės naudoja tokį patį vertinimo ir pripažinimo pagrindą kaip ir paskelbtose finansinėse ataskaitose; naudoti naują vertinimo ir pripažinimo pagrindą neprivaloma.

Klasifikuojant pagal šalis taikytini šie kriterijai:

— pateikiama penkių šalių, be buveinės šalies, kurių bruto pasirašytų įmokų sumos yra didžiausios, arba šalių, kurių bruto pasirašytų įmokų suma sudaro 90 % bruto pasirašytų įmokų bendros sumos, išsami informacija pagal šalis;

— nurodant tiesioginio draudimo rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, informaciją, medicininių išlaidų, pajamų apsaugos, nelaimingų atsitikimų darbe, turto draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, kredito ir laidavimo draudimo rūšių atveju informacija pateikiama pagal šalį, kurioje yra draudimo rizika, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 13 dalyje;

— nurodant tiesioginio draudimo veiklos informaciją, susijusią su visomis kitomis draudimo rūšimis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ji pateikiama pagal šalį, kurioje sudaryta sutartis;

— proporcinio ir neproporcinio perdraudimo informacija pateikiama pagal persidraudžiančiosios įmonės buvimo šalį.

Šioje formoje šalis, kurioje sudaryta sutartis, yra:

a. šalis, kurioje yra įsisteigusi draudimo įmonė (buveinės šalis), kai sutartis pasirašyta ne per filialą arba naudojantis laisve teikti paslaugas;

b. šalis, kurioje yra filialas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta per filialą;

c. šalis, kurioje pranešta apie ketinimą naudotis laisve teikti paslaugas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta naudojantis laisve teikti paslaugas.

d. Jei naudojamasi tarpininko paslaugomis arba yra kita situacija, taikomas a, b arba c punktas priklausomai nuo to, kas sutartį pardavė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai		
C0020–C0060/R0010	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – ne gyvybės draudimo įsipareigojimai	Nurodyti šalių, kurių ne gyvybės draudimo įsipareigojimų informacija teikiama, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0080–C0140/R0110	Pasirašytos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su tiesioginiu draudimu, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0080–C0140/R0120	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu proporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0080–C0140/R0130	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080–C0140/ R0140	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visas pagal draudimo sutartis per finansinius metus perdraudikams perduotos sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0080–C0140/ R0200	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0080–C0140/ R0210	Uždirbtos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginiu draudimu, pokytį.
C0080–C0140/ R0220	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu proporciniu perdraudimu, pokytį.
C0080–C0140/ R0230	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, pokytį.
C0080–C0140/ R0240	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bruto pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0080–C0140/ R0300	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.
C0080–C0140/ R0310	Išmokų sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su tiesioginio draudimo sutartimis, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0320	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su prisiimtu proporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080–C0140/ R0330	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0340	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti per finansinius metus išmokėtų išmokų sumos dalis ir įvykęs numatomų išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0400	Išmokų sąnaudos – neto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susijęs su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0410	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bruto tiesioginiam draudimui pokyčiai.
C0080–C0140/ R0420	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam proporciniam perdraudimui pokyčiai.
C0080–C0140/ R0430	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam neproporciniam perdraudimui pokyčiai.
C0080–C0140/ R0440	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su perdraudikams perduotomis sumomis, pokyčiai.
C0080–C0140/ R0500	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – neto	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: neto kitų techninių atidėjinių pokyčių suma – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080–C0140/R0550	Patirtos sąnaudos	Visos įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.
C0140/R1200	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.
C0140/R1300	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų, patirtų šalyse, kurių informacija teikiama šioje formoje, suma.

Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai

C0160–C0200/R1400	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – gyvybės draudimo įsipareigojimai	Nurodyti šalių, kurių gyvybės draudimo įsipareigojimų informacija teikiama, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0220–C0280/R1410	Pasirašytos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su bendra draudimo veikla, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0220–C0280/R1420	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, perduotos perdraudikams, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0220–C0280/R1500	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0220–C0280/R1510	Uždirbtos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo bruto veikla, pokytį.
C0220–C0280/R1520	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bendrų pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0220–C0280/R1600	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0220–C0280/ R1610	Išmokų sąnaudos – bruto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bruto tiesioginiu draudimu ir perdraudimo veikla, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0220–C0280/ R1620	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikams priklausanti per finansinius metus išmokėtų išmokų sumos dalis ir įvykęs numatomų išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0220–C0280/ R1700	Išmokų sąnaudos – neto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susijęs su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0220–C0280/ R1710	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla, pokyčiai.
C0220–C0280/ R1720	Kitų techninių atidėjinių pokytis – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių pokyčių perdraudikų dalis.
C0220–C0280/ R1800	Kitų techninių atidėjinių pokytis – neto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: kitų techninių atidėjinių, susijusių su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytis.
C0220–C0280/ R1900	Patirtos sąnaudos	Visos įmonės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.
C0280/R2500	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.
C0280/R2600	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų, patirtų šalyse, kurių informacija teikiama šioje formoje, suma.

S.06.01. Turto suvestinė

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija. Ši forma yra skirta tik draudimo ir perdraudimo įmonėms, kurios pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 7 dalį yra atleistos nuo reikalavimo kas metus teikti informaciją naudodamos S.06.02 arba S.08.01 formą.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“.

Šioje formoje pateikiama su įmone kaip visuma susijusio turto ir išvestinių finansinių priemonių (įskaitant turtą ir išvestines finansines priemones, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) apibendrinta informacija.

Įrašomos teigiamos punktų vertės, išskyrus atvejį, kai „Mokumo II“ vertė yra neigiama (pvz., kai išvestinės finansinės priemonės yra įmonės įsipareigojimas).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0010	Į biržų prekybos sąrašus įtrauktas turtas	Į biržos prekybos sąrašus įtraukto turto vertė pagal portfelius. Šioje formoje turtas laikomas įtrauktu į biržos prekybos sąrašus, jeigu juo prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ar daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0020	Į biržų prekybos sąrašus neįtrauktas turtas	Į vertybinių popierių biržos sąrašus neįtraukto turto vertė pagal portfelius. Šioje formoje turtas laikomas neįtrauktu į biržos prekybos sąrašus, jeigu juo neprekiaujama nei reguliuojamoje rinkoje, nei daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0030	Turtas, kuriuo neprekiaujama biržoje	Turto, kuriuo biržoje neprekiaujama, vertė pagal portfelius. Šioje formoje turtu, kuriuo biržoje neprekiaujama, laikomas turtas, kuris dėl savo pobūdžio yra netinkamas, kad juo būtų prekiaujama reguliuojamoje rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0040	Vyriausybės obligacijos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 1 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0050	Įmonių obligacijos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 2 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0060	Nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 3 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0070	Kolektyvinio investavimo subjektai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 4 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0080	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 5 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0090	Užtikrinti vertybiniai popieriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 6 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0100	Pinigai ir indėliai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 7 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0110	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 8 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0120	Nekilnojamasis turtas	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 9 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0130	Kitos investicijos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 0 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0140	Ateities sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ A turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0150	Pasirinkimo pirkti sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ B turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0160	Pasirinkimo parduoti sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ C turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0170	Apsikeitimo sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ D turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0180	Išankstiniai sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ E turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0190	Kredito išvestinės finansinės priemonės	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ F turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

S.06.02. Turto sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į „papildomą identifikavimo kodą“ (PIK) laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Ši forma turi atspindėti viso į balansą įtraukto turto, pagal šio reglamento IV priedą „Turto kategorijos“ priskiriamo 0–9 turto kategorijoms, sąrašą. Visų pirma šioje formoje nurodomi vertybinių popierių skolinimo ir atpirkimo sandorių pagrindiniai vertybiniai popieriai, kurie yra pateikiami balanse.

Šioje formoje papunkčiui pateikiamas sąrašas turto, kuris tiesiogiai priklauso įmonei (t. y. ne skaidrumo pagrindu) ir kuris priskiriamas 0–9 turto kategorijoms (kai su investiciniais vienetais ir indeksu susijusį produktą valdo (per)draudimo įmonė, taip pat reikia nurodyti tik turtą, priskiriamą 0–9 turto kategorijoms, pavyzdžiui, su šiuo produktu susijusių atgautinų sumų ir įsipareigojimų nurodyti nereikia), taikant šias išimtis:

a) pinigai nurodomi atskirose eilutėse pagal valiutą kiekvieno C0060, C0070, C0080 ir C0090 punktų derinio atveju;

b) pervedamieji indėliai (pinigų ekvivalentai) ir kiti indėliai, kurių terminas trumpesnis nei vieni metai, nurodomi atskirose banko ir valiutos derinio eilutėse kiekvieno C0060, C0070, C0080, C0090 ir C0290 punktų derinio atveju;

c) hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, įskaitant draudimo sutartimis užtikrintas paskolas, nurodomos dviem eilutėmis – viena eilutė skirta paskoloms administraciniam, valdymo ar priežiūros organui kiekvieno C0060, C0070, C0080, C0090 ir C0290 punktų derinio atveju, o kita – paskoloms fiziniams asmenims kiekvieno C0060, C0070, C0080, C0090 ir C0290 punktų derinio atveju;

d) depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse nurodomi vienoje eilutėje kiekvieno C0060, C0070, C0080 ir C0090 punktų derinio atveju;

e) įmonės reikmėms naudojama įranga ir įrengimai nurodomi vienoje eilutėje kiekvieno C0060, C0070, C0080 ir C0090 punktų derinio atveju.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie turtą“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekvienas turtas nurodomas atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini kintamieji. Jeigu to paties turto dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šio turto informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Eilutėje „Informacija apie turtą“ kiekvienas turtas nurodomas vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus taikytinus kintamuosius.

Informacija, susijusi su išorės reitingu (C0320) ir pripažintomis išorinėmis kredito rizikos vertinimo institucijomis (ECAI) (C0330), gali būti ribota (nepateikta) šiomis aplinkybėmis:

a) pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 6 ir 7 dalis nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu arba

b) nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu, kai draudimo ir perdraudimo įmonės yra sudariusios investicijų srities užsakomųjų paslaugų susitarimus ir dėl to negali tiesiogiai gauti šios konkrečios informacijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, kitus vidaus fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kiti vidaus fondai 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0070	Fondo numeris	Taikytina turtui, laikomam tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.
C0080	Suderinimo portfelio numeris	Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui priskirtą unikalų numerį, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 77b straipsnio 1 dalies a punkte. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas suderinimo korekcijos portfeliams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam suderinimo korekcijos portfeliui.
C0090	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turtą, laikomą pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0100	Turtas, įkeistas kaip užtikrinimo priemonė	Nurodyti įmonės balanse nurodomą turtą, kuris yra įkeistas kaip užtikrinimo priemonė. Jeigu turtas įkeistas iš dalies, jis nurodomas per dvi eilutes – vienoje nurodoma įkeista suma, kitoje – likusi dalis. Įkeistai turto daliai naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – turtas balanse, įkeistas kaip užtikrinimo priemonė 2 – užtikrinimo priemonė už prisiimtą perdraudimą 3 – užtikrinimo priemonė už pasiskolintus vertybinius popierius 4 – atpirkimo sandoriai 9 – ne užtikrinimo priemonė

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110	Investicijų saugojimo šalis	Šalies, kurioje saugomas įmonės turtas, ISO 3166–1 dviraidis kodas. Tarptautiniams depozitoriumams, tokiems kaip „Euroclear“, identifikuoti saugojimo šalimi bus laikoma ta šalis, kurioje yra teisėtai įsisteigusi įmonė, su kuria buvo sutartimi apibrėžtas pirkimas, pardavimas ir gavimas pagal kliento pateiktus nurodymus. Jeigu tas pats turtas yra saugomas daugiau nei vienoje šalyje, kiekvienas turtas nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia tinkamai identifikuoti visoms saugojimo šalims. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti) ir dėl tos pačios priežasties 71 PIK, 75 PIK ir 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“. Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, emitento šalis nustatoma pagal nekilnojamojo turto adresą.
C0120	Investicijų saugotojas	Finansų įstaigos, kuri yra depozitoriumas, pavadinimas. Jeigu tas pats turtas yra saugomas daugiau nei viename depozitoriume, kiekvienas turtas nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia tinkamai identifikuoti visiems depozitoriumams. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti), 71 PIK, 75 PIK ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0130	Kiekis	Atitinkamo turto vienetų skaičius. Šis punktas nenurodomas, jeigu pateiktas (C0140) punktas „Nominalioji vertė“.
C0140	Nominalioji vertė	Nurodoma viso turto, su kuriuo susijęs šis punktas, ir 72, 73, 74, 75 ir 79 PIK kategorijų (jei taikytina) likutinė suma, išreikšta nominaliąja verte. Šis punktas nenurodomas, jeigu pateiktas (C0130) punktas „Kiekis“.
C0150	Vertinimo metodas	Nurodyti vertinimo metodą, taikytą vertinant turtą. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tokio paties turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 2 – panašaus turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 3 – alternatyvūs vertinimo metodai 4 – patikslintas nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 5 – TFAS nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 6 – rinkos vertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 9 straipsnio 4 dalį
C0160	Įsigijimo vertė	Turimo turto bendra įsigijimo vertė, grynoji vertė be sukauptų palūkanų. Netaikoma 7 ir 8 PIK kategorijoms.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0170	Bendra „Mokumo II“ vertė	Vertė apskaičiuota, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — atitinka punktų „Nominalioji vertė“ ir „Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės“ sandaugos ir punkto „Sukauptos palūkanos“ sumą, kai du pirmi punktai yra susiję su turtu; — atitinka punktų „Kiekis“ ir „Vieneto „Mokumo II“ kaina“ sandaugą, kai šie du punktai yra su turtu susiję; — 7, 8 ir 9 kategorijai priskiriamo turto atveju nurodoma turto „Mokumo II“ vertė.
C0180	Sukauptos palūkanos	Nurodyti sukauptų palūkanų sumą po vertybinių popierių, už kuriuos mokamos palūkanos, paskutinės atkarpos datos. Reikėtų atkreipti dėmesį, kad ši vertė taip pat yra punkto „Bendra“ Mokumo II „vertė“ dalis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turtą		
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0190	Elemento pavadinimas	Įmonės nuožiūra pateikti nurodomo turto pavadinimą (arba adresą, jei tai nekilnojamasis turtas). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia. Paskolos kitiems subjektams nei fiziniai asmenys nurodomos atskirose eilutėse. — Šis punktas netaikomas 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nes šio turto neprivaloma individualizuoti, 71 ir 75 PIK kategorijoms.
C0200	Emitento pavadinimas	Emitento, t. y. subjekto, kuris išleidžia investuotojams skirto turto emisiją, pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento pavadinimas sutampa su fondo valdytojo pavadinimu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento pavadinimas sutampa su depozitoriumo pavadinimu; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0210	Emitento kodas	Nurodomas emitento identifikavimo kodas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento kodas sutampa su fondo valdytojo kodu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento kodas sutampa su depozitoriumo kodu;

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0220	Emitento kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 9 – nėra Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0230	Emitento sektorius	Nurodyti emitento ūkinės veiklos sektorių, pateikiant kodą pagal naujausios redakcijos (paskelbtos EB reglamente) Europos bendrijos statistinį ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių (NACE). Nurodant sektorius reikia pateikti bent sekciją žyminčią NACE kodo raidę (pvz., būtų priimtinas tiek kodas „A“, tiek kodas „A0111“), tačiau pateikiant su finansų ir draudimo veikla susijusius NACE kodus reikia nurodyti ir sekciją žyminčią raidę, ir po jos einantį 4 skaitmenų kodą, žymintį klasę (pvz., „K6411“). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento sektorius sutampa su fondo valdytojo sektoriumi. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento sektorius sutampa su depozitoriumo sektoriumi. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0240	Emitento grupė	Emitento pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kolektyvinio investavimo subjektų atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0250	Emitento grupės kodas	Emitento grupės identifikavimas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0260	Emitento grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 9 – nėra Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0270	Emitento šalis	Emitento buvimo šalies ISO 3166-1 dviraidis kodas. Emitento buvimo šalis nustatoma pagal turtą išleidžiančio subjekto adresą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento šalis sutampa su fondo valdytojo šalimi; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento šalis sutampa su depozitoriumo šalimi; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Naudojama viena iš parinkčių: — ISO 3166-1 dviraidis kodas — XA: viršvalstybiniai emitentai — ES: Europos Sąjungos institucijos
C0280	Valiuta	Nurodyti emisijos valiutos ISO 4217 raidinį kodą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti), 75 PIK ir dėl tos pačios priežasties 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“. — Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK kategoriją „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nurodoma valiuta, kuria padaryta investicija.
C0290	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos turtą pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią turtui gresiančią riziką.
C0300	Investicijos į infrastruktūrą	Nurodyti, ar turtas yra infrastruktūros investicija. Infrastruktūros investicija – investicijos į tokias viešąsias paslaugas, kaip mokami keliai, tiltai, tuneliai, uostai ir oro uostai, naftos ir dujų skirstymo, elektros energijos skirstymo sistemos ir socialinė infrastruktūra, pavyzdžiui, sveikatos priežiūros ir švietimo infrastruktūra, arba tam skirtos paskolos. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ne infrastruktūros investicija 2 – valstybės garantija, kai esama aiškios valstybės garantijos 3 – remiama valstybės, įskaitant pagal viešųjų finansų iniciatyvą, kai sektoriui skatinti ar remti taikoma valstybės politika arba viešųjų finansų iniciatyvos 4 – viršvalstybinė garantija ir (arba) parama, kai esama aiškios viršvalstybinės garantijos ar paramos 9 – kita Kitos infrastruktūros paskolos ar investicijos, nepriskiriamos pirmiau nurodytoms kategorijoms.
C0310	Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	Taikoma tik 3 ir 4 turto kategorijoms. Nurodyti, ar nuosavybė ir kita dalis yra dalyvavimas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ne dalyvavimas 2 – dalyvavimas
C0320	Išorės reitingas	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Pripažintos kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) paskelbtas turto reitingas ataskaitinę datą. Šis punktas netaikomas turtui, kuriam įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0330	Pripažinta ECAI	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Nurodyti kredito rizikos vertinimo instituciją (ECAI), nustatančią išorės reitingą, pateikiant ECAI pavadinimą, skelbiamą EVPRI interneto svetainėje. Šis punktas nurodomas, jeigu pateiktas (C0320) punktas „Išorės reitingas“.
C0340	Kredito kokybės žingsnis	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Nurodyti turtui priskiriamą kredito kokybės žingsnį, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 109a straipsnio 1 dalyje. Visų pirma kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės patikslinimus, atliktus įmonių, naudojančių standartinę formulę, viduje. Šis punktas netaikomas turtui, kuriam įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 0 – 0 kredito kokybės žingsnis 1 – 1 kredito kokybės žingsnis 2 – 2 kredito kokybės žingsnis 3 – 3 kredito kokybės žingsnis 4 – 4 kredito kokybės žingsnis 5 – 5 kredito kokybės žingsnis 6 – 6 kredito kokybės žingsnis 9 – reitingo nėra
C0350	Vidinis reitingas	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Turto vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.
C0360	Trukmė	Taikoma tik 1, 2, 4 (kai taikytina, pavyzdžiui, kolektyvinio investavimo subjektui, daugiausia investuojančiam į obligacijas), 5 ir 6 PIK kategorijoms. Turto trukmė, apibrėžiama kaip „likutinė modifikuota trukmė“ (modifikuota trukmė, apskaičiuota pagal likusį laikotarpį iki vertybinio popieriaus išpirkimo datos, skaičiuojant nuo ataskaitinės datos). Turto be nustatytos išpirkimo datos atveju nurodoma anksčiausia pareikalavimo data. Trukmė apskaičiuojama pagal ekonominę vertę.
C0370	Vieneto „Mokumo II“ kaina	Turto suma ataskaitose nurodoma valiuta, jei tinka. Šis punktas nurodomas, jeigu pirmoje formos „Informacija apie turimas pozicijas“ dalyje yra nurodytas (C0130) punktas „Kiekis“. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0380) punktas „Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0380	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Suma kaip nominaliosios vertės procentinis dydis, turto grynoji vertė be sukauptų palūkanų, jei taikoma. Šis punktas nurodomas, jeigu pirmoje formos „Informacija apie turimas pozicijas“ dalyje yra nurodytas (C0140) punktas „Nominalioji vertė“. Šis punktas nenurodomas, jeigu pateiktas (C0370) punktas „Vieneto „Mokumo II“ kaina“.
C0390	Termino data	Taikoma tik 1, 2, 5, 6, 8, 74 ir 79 PIK kategorijoms. Nurodyti termino datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Ji visada sutampa su termino data, net ir pirmalaikio išpirkimo vertybinių popierių atveju. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Nuolatinių vertybinių popierių atveju nurodyti „9999–12–31“. — 8 PIK kategorijos atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, reikia nurodyti svertinį likutinį terminą (pagal paskolos sumą).

S.06.03. Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje pateikiama skaidrumo informacija apie kolektyvinio investavimo subjektus arba investicijas, sugrupuotus į fondus, įskaitant dalyvavimą, pagal pagrindinio turto kategoriją, emisijos šalį ir valiutą. Skaidrumo metodas taikomas tol, kol nustatomos turto kategorijos, šalys ir valiutos. Fondų fondų atveju skaidrumo informacija pateikiama pagal tą patį metodą.

Nurodant šalis skaidrumo metodas turėtų būti taikomas, siekiant nustatyti visas šalis, kurios sudaro daugiau nei 5 % fondo, kuriam taikomas skaidrumo metodas, tol, kol pagal šalis nurodoma 90 % fondo vertės.

Kas ketvirtį informacija pateikiama tik kai įmonės turimų kolektyvinio investavimo subjektų dalis, palyginti su bendromis investicijomis, apskaičiuojama kaip punkto C0010/R0180 (S.02.01 forma), pridėjus kolektyvinio investavimo subjektus, įtrauktus į punktą C0010/R0220 (S.02.01 forma), ir kolektyvinio investavimo subjektus, įtrauktus į punktą C0010/R0090 (S.02.01 forma), ir punktų C0010/R0070 ir C0010/RC0220 (S.02.01 forma) sumos santykis, yra didesnė nei 30 %.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020	Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0030	Pagrindinio turto kategorija	Nurodyti kolektyvinio investavimo subjekto turto kategorijas, gautinas sumas ir išvestines finansines priemones. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – vyriausybės obligacijos 2 – įmonių obligacijos 3L – biržiniai nuosavybės vertybiniai popieriai 3X – nebiržiniai nuosavybės vertybiniai popieriai 4 – kolektyvinio investavimo subjektai 5 – struktūrizuoti vertybiniai popieriai 6 – užtikrinti vertybiniai popieriai 7 – pinigai ir indėliai 8 – hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos 9 – nekilnojamasis turtas 0 – kitos investicijos (įskaitant gautinas sumas) A – ateities sandoriai B-pasirinkimo pirkti sandoriai C – pasirinkimo parduoti sandoriai D – apsikeitimo sandoriai E – išankstiniai sandoriai F – kredito išvestinės finansinės priemonės L – įsipareigojimai Kai skaidrumo metodas taikomas fondų fondui, 4 kategorija „Kolektyvinio investavimo subjektai“ taikoma tik nereikšmingoms likutinėms vertėms.
C0040	Emisijos šalis	Kiekvienos kategorijos turto, nurodyto C0030 punkte, suskirstymas pagal emitento šalį. Nurodyti emitento buvimo šalį. Emitento buvimo šalis nustatoma pagal turtą išleidžiančio subjekto adresą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Naudojama viena iš parinkčių: — ISO 3166-1 dviraidis kodas — XA: viršvalstybiniai emitentai — ES: Europos Sąjungos institucijos — AA: šalys, dėl taikomų ribų vertinamos kartu Šis punktas netaikomas 8 ir 9 kategorijoms, nurodytoms C0030.
C0050	Valiuta	Nurodyti, ar turto kategorijos valiuta yra ataskaitose nurodoma valiuta ar užsienio valiuta. Visos valiutos, kurios nėra ataskaitose nurodoma valiuta, nurodomos kaip užsienio valiuta. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ataskaitose nurodoma valiuta 2 – užsienio valiuta
C0060	Bendra suma	Visa per kolektyvinio investavimo subjektus investuota suma pagal turto kategoriją, šalį ir valiutą. Įsipareigojimai nurodomi teigiama suma. Išvestinių finansinių priemonių atveju bendra suma gali būti teigiama (jei tai turtas) arba neigiama (jeigu tai įsipareigojimas).

S.07.01. Struktūrizuoti produktai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Šioje formoje papunkčiui pateikiamas struktūrizuotų produktų, kurie tiesiogiai priklauso įmonės portfeliui (t. y. ne skaidrumo pagrindu), sąrašas. Struktūrizuoti produktai – turtas, priskiriamas 5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) kategorijoms.

Ši forma pildoma tik tuo atveju, kai struktūrizuotų produktų suma, apskaičiuojama kaip turto, priskiriamo 5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) kategorijoms, kaip apibrėžta šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, ir C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktų (S.02.01 forma) sumos santykis, yra didesnė nei 5 %.

Kai kuriais atvejais struktūrinių produktų rūšys (C0070) rodo išvestines finansines priemones, kurios įterptos į struktūrizuotų produktų sudėtį. Šiuo atveju ši klasifikacija taikoma, kai į struktūrinius produktus įterptos nurodytos išvestinės finansinės priemonės.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Turto identifikavimo kodas	Struktūrizuoto produkto identifikavimo kodas, nurodytas S.06.02 formoje, taikant tokį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Nurodytas kodas yra visada tas pats ir kitiems produktams nenaudojamas. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0060	Užtikrinimo priemonės rūšis	Nurodyti užtikrinimo priemonės rūšį pagal IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas turto kategorijas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – vyriausybės obligacijos 2 – įmonių obligacijos 3 – nuosavybės vertybiniai popieriai 4 – kolektyvinio investavimo subjektai 5 – struktūrizuoti vertybiniai popieriai 6 – užtikrinti vertybiniai popieriai 7 – pinigai ir indėliai 8 – hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos 9 – nekilnojamasis turtas 0 – kitos investicijos 10 – užtikrinimo priemonės nėra Jeigu su vienu struktūrizuotu produktu susijusios daugiau nei vienos kategorijos užtikrinimo priemonės, nurodyti pačią būdingiausią.
C0070	Struktūrizuoto produkto rūšis	Nurodyti produkto struktūros rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – su kreditu susiję vekseliai (vertybinis popierius ar indėlis su įterpta kredito išvestine finansine priemone (pvz., kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai ar kredito įsipareigojimų neįvykdymo pasirinkimo sandoriai))

	PUNKTAS	NURODYMAI
		2 – pastovaus termino apsikeitimo sandoriai (vertybinis popierius su įterptu palūkanų normų apsikeitimo sandoriu, kai kintama palūkanų normos dalis yra periodiškai perskaičiuojama pagal nustatyto termino rinkos palūkanų normą) 3 – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (vertybiniai popieriai, kurių užtikrinimo priemonė yra turtas) 4 – hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai (vertybiniai popieriai, kurių užtikrinimo priemonė yra nekilnojamais turtas) 5 – komerciniai hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai (vertybiniai popieriai, kurių užtikrinimo priemonė yra nekilnojamais turtas, kaip antai mažmeninės prekybos patalpos, biurų patalpos, pramonės patalpos, daugiabučiai ir viešbučiai) 6 – užstatu užtikrinti skolos įsipareigojimai (struktūrizuotas skolos vertybinis popierius, užtikrintas portfeliu, kurį sudaro garantuotos ar negarantuotos obligacijos, kurias išleido įmonės ar valstybės, arba garantuotos ar negarantuotos paskolos, skolinančių bankų suteiktos komerciniams ir pramonės paskolų gavėjams) 7 – užstatu užtikrinti paskolos įsipareigojimai (vertybinis popierius, kurio pagrindinė finansinė priemonė yra patikėtas paskolų portfelis, kai portfeliu užtikrinami vertybinio popieriaus pinigų srautai) 8 – užstatu užtikrinti hipotekos įsipareigojimai (investicinio reitingo vertybinis popierius, užtikrintas obligacijų, paskolų ir kito turto grupe) 9 – su palūkanų norma susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 10 – su nuosavybės vertybiniais popieriais ir jų indeksu susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 11 – su užsienio valiutų kursu ir biržos prekėmis susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 12 – mišrūs vertybiniai popieriai ir indėliai (šiai rūšiai priskiriami nekilnojamojo turto ir nuosavybės vertybiniai popieriai) 13 – su rinka susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 14 – su draudimu susiję vertybiniai popieriai ir indėliai, įskaitant apsaugą katastrofų, oro sąlygų ir mirtingumo atvejais 99 – kita rūšis, neįtraukta į ankstesnes parinktis
C0080	Kapitalo apsauga	Nurodyti, ar produktui taikoma kapitalo apsauga. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – visapusiška kapitalo apsauga 2 – dalinė kapitalo apsauga 3 – kapitalo apsauga netaikoma
C0090	Pagrindinis vertybinis popierius / indeksas / portfelis	Nurodyti pagrindinio turto rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – akcijos ir fondai (nuosavybės vertybinių popierių rinktinė grupė ar krepšelis) 2 – valiuta (valiutų grupė ar krepšelis) 3 – palūkanų norma ir pelningumas (obligacijų indeksai, pelningumo kreivės, skirtumai tarp vyraujančių palūkanų normų, taikomų trumpesniems ir ilgesniems išpirkimo terminams, kredito skirtumai, infliacijos normos ir kiti palūkanų normų ar pelningumo lyginamieji kriterijai)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		4 – biržos prekės (rinktiniai, pagrindiniai produktai ar prekių grupė) 5 – indeksas (tam tikro indekso rezultatai) 6 – įvairūs (įvairių pirmiau nurodytų rūšių derinys) 9 – kita rūšis, neįtraukta į ankstesnes parinktis (pvz., kiti ekonominiai rodikliai)
C0100	Pasirinktini pirkti arba parduoti	Nurodyti, ar produktui numatytas pasirinkimas pirkti ir (arba) parduoti, ar abu pasirinkimai, jei tinka. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjo pasirinkimas pirkti 2 – pardavėjo pasirinkimas pirkti 3 – pirkėjo pasirinkimas parduoti 4 – pardavėjo pasirinkimas parduoti 5 – bet koks pirmiau nurodytų parinkčių derinys
C0110	Sintetinis struktūrizuotas produktas	Nurodyti, ar tai struktūrizuoti produktai be jokio turto perdavimo (pvz., produktai, dėl kurių nereikės pateikti turto, išskyrus pinigus tuo atveju, jei įvyks neigiamas / teigiamas įvykis). Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – struktūrizuotas produktas be jokio turto perdavimo 2 – struktūrizuotas produktas su turto perdavimu
C0120	Išankstinio apmokėjimo struktūrizuotas produktas	Nurodyti, ar tai struktūrizuoti produktai, kuriems numatyta galimybė atlikti išankstinį mokėjimą, laikomą pirmalaikiu nenumatytu pagrindinės sumos grąžinimu. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – išankstinio mokėjimo struktūrizuotas produktas 2 – ne išankstinio mokėjimo struktūrizuotas produktas
C0130	Užtikrinimo priemonių vertė	Bendra su struktūrizuotu produktu susijusios užtikrinimo priemonės suma nepriklausomai nuo užtikrinimo priemonės pobūdžio. Jeigu užtikrinimas įkaitu atliktas portfelio lygmeniu, reikia nurodyti tik vienos sutarties vertę, o ne bendrą sumą.
C0140	Užtikrinimo priemonių portfelis	Šiame punkte nurodoma, ar struktūrizuoto produkto užtikrinimo priemone užtikrinamas tik vienas struktūrizuotas produktas ar daugiau nei vienas įmonės turimas struktūrizuotas produktas. Grynoji pozicija – su struktūrizuotais produktais susijusios turimos pozicijos. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – užtikrinimo priemonė apskaičiuota remiantis grynosiomis pozicijomis, susidarančiomis dėl sutarčių rinkinio 2 – užtikrinimo priemonė apskaičiuota remiantis viena sutartimi 10 – užtikrinimo priemonės nėra
C0150	Fiksuota metinė grąža	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti atkarpą (išreikštą dešimtųjų tikslumu), jei taikoma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0160	Kintama metinė grąža	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti kintamą grąžos normą, jei taikoma. Paprastai ji apibrėžiama kaip lyginamoji rinkos norma pridėjus maržą arba, be kita ko, nuo portfelio arba indekso rezultatų (priklausomas nuo pagrindinio turto) arba sudėtingesnės grąžos, kurią lemia pagrindinio turto kainos raida (priklausomas nuo raidos), priklausantis dydis.
C0170	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti investuotos sumos procentinį dydį (išreikštą dešimtųjų tikslumu, pvz., 5 % nurodomi kaip 0,05), kuris nebus susigrąžintas tuo atveju, jeigu bus neįvykdyti įsipareigojimai. Jei ši informacija sutartyje nenustatyta, šio punkto pateikti nereikia. Šis punktas netaikomas nekreditiniams struktūrizuotiems produktams.
C0180	Nuostolių priskyrimo riba	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti sutartyje apibrėžtą nuostolių procentinį dydį (išreikštą dešimtųjų tikslumu), kurį viršiję nuostoliai darytų poveikį struktūrizuotam produktui. Šis punktas netaikomas nekreditiniams struktūrizuotiems produktams.
C0190	Nuostolių atskyrimo riba	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti sutartyje apibrėžtą nuostolių procentinį dydį (išreikštą dešimtųjų tikslumu), kurį viršiję nuostoliai nustotų daryti poveikį struktūrizuotam produktui. Šis punktas netaikomas nekreditiniams struktūrizuotiems produktams.

S.08.01. Atviros išvestinės finansinės priemonės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje nurodomos išvestinių finansinių priemonių kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“. Šioje formoje papunkčiui pateikiamas išvestinių finansinių priemonių, kurios tiesiogiai priklauso įmonei (t. y. ne skaidrumo pagrindu) ir kurios priskiriamos A–F turto kategorijoms, sąrašas papunkčiui.

Išvestinės finansinės priemonės yra laikomos turtu, jei jų „Mokumo II“ vertė yra teigiama arba nulinė. Jos laikomos įsipareigojimais, jeigu jų „Mokumo II“ vertė yra neigiama arba jeigu jas yra išleidusi įmonė. Nurodomos ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos turtu, ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos įsipareigojimais.

Pateikiama visų išvestinių finansinių priemonių sandorių, vykdytų ataskaitiniu laikotarpiu ir neužbaigtų iki ataskaitinės datos, informacija.

Jei dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės dažnai sudaromi sandoriai ir dėl to yra daug atviųjų pozicijų, informaciją apie išvestinę finansinę priemonę galima nurodyti apibendrintai arba grynąja verte, jeigu visos susijusios savybės yra vienodos ir laikomasi konkrečių kiekvieno susijusio punkto nurodymų.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Išvestinė finansinė priemonė yra finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai:

a) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo;

b) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai;

c) už ją atsiskaitoma būsimą datą.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie išvestines finansines priemones“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini punktai. Jeigu tos pačios išvestinės finansinės priemonės dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šios išvestinės finansinės priemonės informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Visų pirma, informacija apie išvestines finansines priemones, kurios išreikštos daugiau nei dviem valiutomis, turi būti išskaidyta pagal valiutų poras ir pateikta skirtingose eilutėse.

Eilutėje „Informacija apie išvestines finansines priemones“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus kintamuosius.

Informacija, susijusi su išorės reitingu (C0290) ir pripažintomis ECAI (C0300), gali būti ribota (nepateikta) šiomis aplinkybėmis:

c) pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 6 ir 7 dalis nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu arba

d) nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu, kai draudimo ir perdraudimo įmonės yra sudariusios investicijų srities užsakomųjų paslaugų susitarimus ir dėl to negali tiesiogiai gauti šios konkrečios informacijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kitas vidaus fondas 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0070	Fondo numeris	Taikytina išvestinėms finansinėms priemonėms, laikomoms tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.
C0080	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su investiciniais vienetais ir indeksu susietoms sutartims	Nurodyti išvestines finansines priemones, laikomas pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0090	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pagrindinės finansinės priemonės (turto arba įsipareigojimo) identifikavimo kodas. Šis punktas nurodomas tik tų išvestinių finansinių priemonių, kurios įmonės portfelyje grindžiamos viena arba daugeliu pagrindinių finansinių priemonių, atveju. Indeksas laikomas viena priemone ir turi būti nurodomas. Priemonės, kuria grindžiama finansinė priemonė, identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) — „turto ir (arba) įsipareigojimų grupė“, jeigu pagrindinis turtas arba įsipareigojimas yra ne vienas. Jeigu pagrindinė finansinė priemonė yra indeksas, nurodomas indekso kodas.
C0100	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Punkte „Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Šis punktas nenurodomas, jeigu išvestinės finansinės priemonės pagrindinė finansinė priemonė yra daugiau kaip vienas turtas ar įsipareigojimas.
C0110	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	Apibūdinti išvestinės finansinės priemonės naudojimo būdą (mikro / makro apsidraudimas, veiksmingas portfelio valdymas). Mikro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestine finansine priemone, kuria draudžiama viena finansinė priemonė (turtas ar įsipareigojimas), prognozuojamas sandoris ar kitas įsipareigojimas. Makro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kuriomis draudžiama finansinių priemonių (turto ar įsipareigojimų), prognozuojamų sandorių ar kitų įsipareigojimų grupė. Veiksmingas portfelio valdymas paprastai yra susijęs su sandoriais, kuriais valdytojas, mažiau investuodamas ir patirdamas mažiau sandorio išlaidų, pageidauja padidinti portfelio pajamas, pakeisdamas (mažesnio) pinigų srauto modelį didesnės vertės modeliu, naudodamas išvestinę finansinę priemonę ar jų grupę, tačiau nekeisdamas turto portfelio sudėties. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – mikro lygio apsidraudimas 2 – makro lygio apsidraudimas 3 – turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas 4 – veiksmingas portfelio valdymas, kitas nei „turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas“
C0120	Delta	Taikoma tik B ir C PIK kategorijoms (pasirinkimo pirkti ir parduoti sandoriai), darant nuorodą į ataskaitinę datą. Rodo pasirinkimo sandorio vertės pokytį atsižvelgiant į pagrindinio turto kainos pokyčius. Pateikiama vertė, išreikšta dešimtųjų tikslumu.
C0130	Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš priežastinio veiksnio vertės ir toje eilutėje nurodomų sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi toje eilutėje nurodytų sutarčių sumai. Kai priežastinio veiksnio vertė yra išreikšta intervalu, reikia nurodyti vidutinę intervalo vertę. Tariamoji suma – tai suma, kuri yra draudžiama / investuojama (nedraudžiant nuo rizikos). Jei įvykdomos kelios operacijos, nurodoma grynoji suma ataskaitinę datą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Pirkėjas / pardavėjas	Skirta tik ateities, pasirinkimo ir apsikeitimo sandoriams bei kredito išvestinių finansinių priemonių sutartims (valiutos, kredito ir vertybinių popierių apsikeitimo sandoriams). Nurodoma, ar išvestinių finansinių priemonių sutartis buvo pirkta ar parduota. Pirkėjo ir pardavėjo pozicija apsikeitimo sandorių atžvilgiu yra nustatoma priklausomai nuo vertybinio popieriaus ar tariamosios sumos bei to, ar vykdant apsikeitimo sandorį yra perkama ar parduodama. Apsikeitimo sandorio pardavėjas turi vertybinį popierių arba tariamąją sumą sutarties pasirašymo metu ir sutinka per sutarties galiojimo laikotarpį pateikti tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias išmokas, jei taikoma. Apsikeitimo sandorio pirkėjas turės vertybinį popierių arba tariamąją sumą užbaigus išvestinės finansinės priemonės sandorį ir per sutarties galiojimo laikotarpį gaus tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias įplaukas, jei taikoma. Išskyrus palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju, naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjas 2 – pardavėjas Palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 3 – FX–FL: fiksuota palūkanų norma už kintamą palūkanų normą 4 – FX–FX: fiksuota palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 5 – FL–FX: kintama palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 6 – FL–FL: kintama palūkanų norma už kintamą palūkanų normą
C0150	Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Atliktas mokėjimas (jei perkama) už pasirinkimo sandorius ir sumokėtos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0160	Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Gautas mokėjimas (jei parduodama) už pasirinkimo sandorius ir gautos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0170	Sutarčių skaičius	Panašių išvestinių finansinių priemonių sutarčių, nurodytų eilutėje, skaičius. Pasirašytų sutarčių skaičius. Ne biržos išvestinių finansinių priemonių atveju, pavyzdžiui, kai tai vienas apsikeitimo sandoris, įrašoma „1“, jei tai dešimt apsikeitimo sandorių, kurių savybės vienodos, įrašoma „10“. Nurodomas sutarčių, kurios galioja ataskaitinę datą, skaičius.
C0180	Sutarties dydis	Sutarties pagrindinio turto skaičius (pvz., akcijų ateities sandorių atveju tai akcijų, kurios turi būti pateiktos suėjus išvestinių finansinių priemonių sutarties terminui, skaičius; obligacijų ateities sandorių atveju, tai kiekvienos sutarties pagrindinė orientacinė suma). Sandorio dydis nustatomas priklausomai nuo finansinės priemonės rūšies. Akcijų ateities sandorių atveju sandorio dydis paprastai atitinka sandorio pagrindinės priemonės, t. y. akcijų, skaičių. Obligacijų ateities sandorių atveju, tai sandorio pagrindinės priemonės – obligacijos – nominali suma. Taikoma tik ateities ir pasirinkimo sandoriams.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0190	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Didžiausia nuostolių suma įvykus nutraukimo įvykiui. Taikoma F PIK kategorijai. Kai kredito išvestinė finansinė priemonė yra 100 % užtikrinta, didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui yra lygus nuliui.
C0200	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Per ataskaitinį laikotarpį pateikta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius sumokėtas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius sumokėtas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.
C0210	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Per ataskaitinį laikotarpį gauta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius gautas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius gautas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.
C0220	Pradinė data	Nurodyti sutartinių įsipareigojimų įsigaliojimo datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Kai dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės yra nustatytos kelios datos, nurodyti tik vieną, kuri yra susijusi su pirma išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data, ir vienai išvestinei finansinei priemonei skirti tik vieną eilutę (kiekvieno sandorio į skirtingas eilutes nerašyti), joje nurodant visą į tą išvestinę finansinę priemonę investuotą sumą, atsižvelgiant į skirtingas sandorių sudarymo datas. Novacijos atveju novacijos data yra tos išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data.
C0230	Trukmė	Išvestinės finansinės priemonės trukmė – tų išvestinių finansinių priemonių, kurioms taikoma trukmės priemonė, likutinė modifikuota trukmė. Apskaičiuojama kaip grynoji trukmė tarp įmokų ir išmokų pagal išvestinę finansinę priemonę, kai taikoma.
C0240	„Mokumo II“ vertė	Išvestinės finansinės priemonės vertė ataskaitinę datą, apskaičiuota, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje. Ji gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.
C0250	Vertinimo metodas	Nurodyti vertinimo metodą, taikytą vertinant išvestines finansines priemones. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tokio paties turto ar įsipareigojimų kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 2 – panašaus turto ar įsipareigojimų kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 3 – alternatyvūs vertinimo metodai 6 – rinkos vertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 9 straipsnio 4 dalį

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie išvestines finansines priemones		
C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0260	Sandorio šalies pavadinimas	Išvestinės finansinės priemonės kitos sandorio šalies pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — biržoje prekiaujamų išvestinių finansinių priemonių vertybinių popierių biržos pavadinimas arba — ne biržos išvestinių finansinių priemonių pagrindinės sandorio šalies pavadinimas, kai šių priemonių tarpuskaita atliekama per pagrindinę sandorio šalį, arba — kitų ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalies pavadinimas.
C0270	Sandorio šalies kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Sandorio šalies identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0280	Sandorio šalies kodo rūšis	Taikoma tik ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Nurodoma punkte „Sandorio šalies kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0290	Išorės reitingas	Taikoma tik ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Pripažintos kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) paskelbtas išvestinės finansinės priemonės sandorio šalies reitingas ataskaitinę datą. Šis punktas netaikomas išvestinėms finansinėms priemonėms, kurioms įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia.
C0300	Pripažinta ECAI	Nurodyti kredito rizikos vertinimo instituciją (ECAI), nustatančią išorės reitingą, pateikiant ECAI pavadinimą, skelbiamą EVPRI interneto svetainėje. Šis punktas nurodomas, jeigu pateiktas (C0290) punktas „Išorės reitingas“.
C0310	Kredito kokybės žingsnis	Nurodyti išvestinės finansinės priemonės sandorio šaliai priskiriamą kredito kokybės žingsnį, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 109a straipsnio 1 dalyje. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės perderinimus, atliktus įmonių, naudojančių standartinę formulę, viduje. Šis punktas netaikomas išvestinėms finansinėms priemonėms, kurioms įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 0 – 0 kredito kokybės žingsnis 1 – 1 kredito kokybės žingsnis 2 – 2 kredito kokybės žingsnis 3 – 3 kredito kokybės žingsnis 4 – 4 kredito kokybės žingsnis 5 – 5 kredito kokybės žingsnis 6 – 6 kredito kokybės žingsnis 9 – reitingo nėra
C0320	Vidinis reitingas	Turto vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.
C0330	Sandorio šalies grupė	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Sandorio šalies pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą.
C0340	Sandorio šalies grupės kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0350	Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Sandorio šalies grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0360	Sutarties pavadinimas	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pavadinimas.
C0370	Valiuta	Nurodyti išvestinės finansinės priemonės valiutos, t. y. išvestinės finansinės priemonės tariamosios sumos valiutos (pvz., pasirinkimo sandorio pagrindinė suma yra išreikšta USD, o tariamoji suma šia valiuta yra sutartimi apibrėžta apsikeitimo sandoriams su fiksuota palūkanų norma ir pan.), ISO 4217 raidinį kodą.
C0380	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos išvestines finansines priemones pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią šioms priemonėms gresiančią riziką.
C0390	Priežastinio veiksnio vertė	Ateities sandorių orientacinė kaina, pasirinkimo sandorių vykdymo kaina (obligacijų atveju kaina yra nominaliosios vertės procentinė dalis), išankstinių sandorių valiutos keitimo kursas arba palūkanų norma ir t. t. Netaikoma D3 PIK kategorijai „Palūkanų normų ir valiutų apsikeitimo sandoriai“. F1 PIK kategorijos „Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai“ atveju vertės įrašyti nereikia, jeigu tai neįmanoma. Jei per laikotarpį buvo daugiau nei vienas priežastinis veiksnys, nurodyti kitą atsiradusį priežastinį veiksnį. Kai išvestinei finansinei priemonei nustatytas priežastinių veiksnių verčių intervalas, nurodyti vertes, atskirtas kableliu („,“), kai intervalas nėra ištisinis, arba brūkšniu („–“), jeigu intervalas ištisinis.
C0400	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Nurodyti įvykį, dėl kurio sutartis nutraukta, nepaisant įprastos galiojimo pabaigos ar sutarties sąlygų. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pagrindinio arba referencinio subjekto bankrotas 2 – pagrindinio referencinio turto nuvertėjimas 3 – pagrindinio turto arba subjekto kredito reitingo pablogėjimas 4 – novacija, t. y. išvestinės finansinės priemonės įsipareigojimo pakeitimas nauju įsipareigojimu arba išvestinės finansinės priemonės šalies pakeitimas kita šalimi 5 – keli įvykiai ar įvykių derinys 6 – kiti įvykiai, nepriskirti pirmiau nurodytoms kategorijoms 9 – nutraukimo priežastinio veiksnio nėra
C0410	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio kainos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0420	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio tariamosios sumos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0430	Termino data	Nurodyti sutartyje nustatytą išvestinių finansinių priemonių sandorio užbaigimo datą (nepaisant to, ar tai išpirkimo data, termino data pasirinkimo sandorių atveju (Europos ar Amerikos) ir t. t.) ISO 8601 (mmmm–mm–dd) formatu.

S.08.02. Išvestinių finansinių priemonių sandoriai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje nurodomos išvestinių finansinių priemonių kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento V priedą „PIK lentelė“.

Šioje formoje pateikiamas užbaigtų išvestinių finansinių priemonių, kurios tiesiogiai priklauso įmonei (t. y. ne skaidrumo pagrindu) ir kurios priskiriamos A–F turto kategorijoms, sąrašas papunkčiui. Kol sandoris dar atviras, bet jo dydis sumažėjo, nurodoma užbaigta sandorio dalis.

Išvestinės finansinės priemonės yra laikomos turtu, jei jų „Mokumo II“ vertė yra teigiama arba nulinė. Jos laikomos įsipareigojimais, jeigu jų „Mokumo II“ vertė yra neigiama arba jeigu jas yra išleidusi įmonė. Nurodomos ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos turtu, ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos įsipareigojimais.

Užbaigtos išvestinės finansinės priemonės – tai priemonės, kurios kuriuo nors ataskaitinio laikotarpio metu (t. y. paskutinį ketvirtį, jei forma teikiama kas ketvirtį, arba paskutiniai metais, jei forma teikiama tik kas metus) buvo atviros, tačiau buvo užbaigtos prieš ataskaitinio laikotarpio pabaigą.

Jei dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės sandoriai sudaromi dažnai, informaciją apie išvestinę finansinę priemonę galima nurodyti apibendrintai arba grynąja verte (nurodant tik pirmą ir paskutinę sandorių sudarymo datas), jeigu visos susijusios savybės yra vienodos ir laikomasi konkrečių kiekvieno atitinkamo punkto nurodymų.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Išvestinė finansinė priemonė yra finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai:

d) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo;

e) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai;

f) už ją atsiskaitoma būsimą datą.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie išvestines finansines priemones“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini punktai. Jeigu tos pačios išvestinės finansinės priemonės dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šios išvestinės finansinės priemonės informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Visų pirma, informacija apie išvestines finansines priemones, kurios išreikštos daugiau nei dviem valiutomis, turi būti išskaidyta pagal valiutų poras ir pateikta skirtingose eilutėse.

Eilutėje „Informacija apie išvestines finansines priemones“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus kintamuosius.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0060	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kitas vidaus fondas 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0070	Fondo numeris	Taikytina išvestinėms finansinėms priemonėms, laikomoms tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su investiciniais vienetais ir indeksu susietoms sutartims	Nurodyti išvestines finansines priemones, laikomas pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0090	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pagrindinės finansinės priemonės (turto arba įsipareigojimo) identifikavimo kodas. Šis punktas nurodomas tik tų išvestinių finansinių priemonių, kurios įmonės portfelyje grindžiamos viena arba daugeliu pagrindinių finansinių priemonių, atveju. Indeksas laikomas viena priemone ir turi būti nurodomas. Priemonės, kuria grindžiama finansinė priemonė, identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) — „turto ir (arba) įsipareigojimų grupė“, jeigu pagrindinis turtas arba įsipareigojimas yra ne vienas. Jeigu pagrindinė finansinė priemonė yra indeksas, nurodomas indekso kodas.
C0100	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Punkte „Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Šis punktas nenurodomas, jeigu išvestinės finansinės priemonės pagrindinė finansinė priemonė yra daugiau kaip vienas turtas ar įsipareigojimas.
C0110	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	Apibūdinti išvestinės finansinės priemonės naudojimo būdą (mikro / makro apsidraudimas, veiksmingas portfelio valdymas). Mikro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestine finansine priemone, kuria draudžiama viena finansinė priemonė (turtas ar įsipareigojimas), prognozuojamas sandoris ar kitas įsipareigojimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Makro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kuriomis draudžiama finansinių priemonių (turto ar įsipareigojimų), prognozuojamų sandorių ar kitų įsipareigojimų grupė. Veiksmingas portfelio valdymas paprastai yra susijęs su sandoriais, kuriais valdytojas, mažiau investuodamas ir patirdamas mažiau sandorio išlaidų, pageidauja padidinti portfelio pajamas, pakeisdamas (mažesnio) pinigų srauto modelį didesnės vertės modeliu, naudodamas išvestinę finansinę priemonę ar jų grupę, tačiau nekeisdamas turto portfelio sudėties. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – mikro lygio apsidraudimas 2 – makro lygio apsidraudimas 3 – turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas 4 – veiksmingas portfelio valdymas, kitas nei „turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas“
C0120	Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš priežastinio veiksnio vertės ir toje eilutėje nurodomų sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi toje eilutėje nurodytų sutarčių sumai. Tariamoji suma – tai suma, kuri yra draudžiama / investuojama (nedraudžiant nuo rizikos). Jei įvykdomos kelios operacijos, nurodoma grynoji suma ataskaitinę datą.
C0130	Pirkėjas / pardavėjas	Skirta tik ateities, pasirinkimo ir apsikeitimo sandoriams bei kredito išvestinių finansinių priemonių sutartims (valiutos, kredito ir vertybinių popierių apsikeitimo sandoriams). Nurodoma, ar išvestinių finansinių priemonių sutartis buvo pirkta ar parduota. Pirkėjo ir pardavėjo pozicija apsikeitimo sandorių atžvilgiu yra nustatoma priklausomai nuo vertybinio popieriaus ar tariamosios sumos bei to, ar vykdant apsikeitimo sandorį yra perkama ar parduodama. Apsikeitimo sandorio pardavėjas turi vertybinį popierių arba tariamąją sumą sutarties pasirašymo metu ir sutinka per sutarties galiojimo laikotarpį pateikti tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias išmokas, jei taikoma. Apsikeitimo sandorio pirkėjas turės vertybinį popierių arba tariamąją sumą užbaigus išvestinės finansinės priemonės sandorį ir per sutarties galiojimo laikotarpį gaus tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias įplaukas, jei taikoma. Išskyrus palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju, naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjas 2 – pardavėjas Palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 3 – FX–FL: fiksuota palūkanų norma už kintamą palūkanų normą 4 – FX–FX: fiksuota palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 5 – FL–FX: kintama palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 6 – FL–FL: kintama palūkanų norma už kintamą palūkanų normą

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Atliktas mokėjimas (jei perkama) už pasirinkimo sandorius ir sumokėtos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0150	Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Gautas mokėjimas (jei parduodama) už pasirinkimo sandorius ir gautos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0160	Pelnas ir nuostolis iki ataskaitinio laikotarpio	Pelno ir nuostolių suma, gauta užbaigimo (termino) datą už išvestinę finansinę priemonę nuo jos sutarties pasirašymo. Atitinka vertės (kainos) pardavimo datą ir vertės (kainos) įsigijimo datą skirtumą. Ši suma gali būti teigiama (pelnas) arba neigiama (nuostoliai).
C0170	Sutarčių skaičius	Panašių išvestinių finansinių priemonių sutarčių, nurodytų eilutėje, skaičius. Ne biržos išvestinių finansinių priemonių atveju, pavyzdžiui, kai tai vienas apsikeitimo sandoris, įrašoma „1“, jei tai dešimt apsikeitimo sandorių, kurių savybės vienodos, įrašoma „10“. Nurodomas sandorių, kurie buvo sudaryti ir užbaigti ataskaitinę datą, skaičius.
C0180	Sutarties dydis	Sutarties pagrindinio turto skaičius (pvz., akcijų ateities sandorių atveju tai akcijų, kurios turi būti pateiktos suėjus išvestinių finansinių priemonių sutarties terminui, skaičius; obligacijų ateities sandorių atveju, tai kiekvienos sutarties pagrindinė orientacinė suma). Sandorio dydis nustatomas priklausomai nuo finansinės priemonės rūšies. Akcijų ateities sandorių atveju sandorio dydis paprastai atitinka sandorio pagrindinės priemonės, t. y. akcijų, skaičių. Obligacijų ateities sandorių atveju, tai sandorio pagrindinės priemonės – obligacijos – nominali suma. Taikoma tik ateities ir pasirinkimo sandoriams.
C0190	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Didžiausia nuostolių suma įvykus nutraukimo įvykiui. Taikoma F PIK kategorijai.
C0200	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Per ataskaitinį laikotarpį pateikta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius sumokėtas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius sumokėtas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.
C0210	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Per ataskaitinį laikotarpį gauta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius gautas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius gautas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0220	Pradinė data	Nurodyti sutartinių įsipareigojimų įsigaliojimo datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Kai dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės sudaromi įvairūs sandoriai, nurodyti tik vieną, kuris yra susijęs su pirma išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data, ir vienai išvestinei finansinei priemonei skirti tik vieną eilutę (kiekvieno sandorio į skirtingas eilutes nerašyti), joje nurodant visą į tą išvestinę finansinę priemonę investuotą sumą, atsižvelgiant į skirtingas sandorių sudarymo datas. Novacijos atveju novacijos data yra tos išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data.
C0230	„Mokumo II“ vertė	Išvestinės finansinės priemonės vertė, kaip nustatyta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje, sandorio (užbaigimo arba pardavimo) arba termino dieną. Ji gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie išvestines finansines priemones		
C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0240	Sandorio šalies pavadinimas	Išvestinės finansinės priemonės kitos sandorio šalies pavadinimas. Kai yra, jis sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — biržoje prekiaujamų išvestinių finansinių priemonių vertybinių popierių biržos pavadinimas arba — ne biržos išvestinių finansinių priemonių pagrindinės sandorio šalies pavadinimas, kai šių priemonių tarpuskaita atliekama per pagrindinę sandorio šalį, arba kitų ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalies pavadinimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0250	Sandorio šalies kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0260	Sandorio šalies kodo rūšis	Taikoma tik ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Nurodoma punkte „Sandorio šalies kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0270	Sandorio šalies grupė	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Sandorio šalies pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą.
C0280	Sandorio šalies grupės kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0290	Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Sandorio šalies grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0300	Sutarties pavadinimas	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pavadinimas.
C0310	Valiuta	Nurodyti išvestinės finansinės priemonės valiutos, t. y. išvestinės finansinės priemonės tariamosios sumos valiutos (pvz., pasirinkimo sandorio pagrindinė suma yra išreikšta USD, o tariamoji suma šia valiuta yra sutartimi apibrėžta apsikeitimo sandoriams su fiksuota palūkanų norma ir pan.), ISO 4217 raidinį kodą.
C0320	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos išvestines finansines priemones pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią šioms priemonėms gresiančią riziką.
C0330	Priežastinio veiksnio vertė	Ateities sandorių orientacinė kaina, pasirinkimo sandorių vykdymo kaina (obligacijų atveju kaina yra nominaliosios vertės procentinė dalis), išankstinių sandorių valiutos keitimo kursas arba palūkanų norma ir t. t. Netaikoma D3 PIK kategorijai „Palūkanų normų ir valiutų apsikeitimo sandoriai“. F1 PIK kategorijos „Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai“ atveju vertės įrašyti nereikia, jeigu tai neįmanoma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Jei per laikotarpį buvo daugiau nei vienas priežastinis veiksnys, nurodyti kitą atsiradusį priežastinį veiksnį. Kai išvestinei finansinei priemonei nustatytas priežastinių veiksnių verčių intervalas, nurodyti vertes, atskirtas kableliu („,“), kai intervalas nėra ištisinis, arba brūkšniu („–“), jeigu intervalas ištisinis.
C0340	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Nurodyti įvykį, dėl kurio sutartis nutraukta, nepaisant įprastos galiojimo pabaigos ar sutarties sąlygų. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pagrindinio arba referencinio subjekto bankrotas 2 – pagrindinio referencinio turto nuvertėjimas 3 – pagrindinio turto arba subjekto kredito reitingo pablogėjimas 4 – novacija, t. y. išvestinės finansinės priemonės įsipareigojimo pakeitimas nauju įsipareigojimu arba išvestinės finansinės priemonės šalies pakeitimas kita šalimi 5 – keli įvykiai ar įvykių derinys 6 – kiti įvykiai, nepriskirti pirmiau nurodytoms kategorijoms 9 – nutraukimo priežastinio veiksnio nėra
C0350	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio kainos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0360	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio tariamosios sumos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0370	Termino data	Nurodyti sutartyje nustatytą išvestinių finansinių priemonių sandorio užbaigimo datą (nepaisant to, ar tai išpirkimo data, termino data pasirinkimo sandorių atveju (Europos ar Amerikos) ir t. t.) ISO 8601 (mmmm–mm–dd) formatu.

S.09.01. Informacija apie pajamas / pelną ir nuostolius per laikotarpį

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje pateikiama informacija apie turto kategorijos (įskaitant išvestines finansines priemones) pelną (pajamas) ir nuostolius, t. y. papunkčiui informacijos pateikti neprivaloma. Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos IV priede „Turto kategorijos“.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Turto kategorija	Nurodyti portfelio turto kategorijas. Nurodyti IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas turto kategorijas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, kitus vidaus fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kiti vidaus fondai 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas turi būti priskirtas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0060	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turtą, laikomą pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0070	Dividendai	Per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų dividendų suma, t. y. gauti dividendai atėmus teisę gauti dividendus, jau pripažintus ataskaitinio laikotarpio pradžioje, ir pridėjus teisę gauti dividendus, pripažintus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Taikoma dividendiniam turtui, kaip antai akcijoms, privilegijuotiesiems vertybiniams popieriams ir kolektyvinio investavimo subjektams. Į sumą įtraukiami ir dividendai, gauti už parduotą turtą arba turtą, kurio terminas suėjo.
C0080	Palūkanos	Uždirbtų palūkanų suma, t. y. gautos palūkanos atėmus priskaičiuotas palūkanas ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pridėjus priskaičiuotas palūkanas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Į sumą įtraukiamos palūkanos, gautos pardavus turtą, suėjus turto terminui arba kaip atkarpos pelnas. Taikoma atkarpoms ir palūkaniniam turtui, kaip antai obligacijoms, paskoloms ir indėliams.
C0090	Nuoma	Gauta nuomos suma, t. y. gautas nuomos mokestis atėmus priskaičiuotą nuomos mokestį ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pridėjus priskaičiuotą nuomos mokestį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Į sumą įtraukiami nuomos mokesčiai, gauti už parduotą turtą arba turtą, kurio terminas suėjo. Taikoma tik nekilnojamajam turtui nepriklausomai nuo jo paskirties.
C0100	Neto pelnas ir nuostoliai	Grynasis pelnas ir nuostoliai, susiję su turtu, kuris buvo parduotas arba kurio terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Pelnas ir nuostoliai apskaičiuojami kaip skirtumas tarp pardavimo arba termino vertės ir vertės pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį ankstesnių ataskaitinių metų pabaigoje (arba – per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto atveju – įsigijimo vertės). Grynoji vertė gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.
C0110	Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai	Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai, susiję turtu, kuris per ataskaitinį laikotarpį nebuvo parduotas ir kurio terminas nesuėjo. Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai apskaičiuojami kaip skirtumas tarp vertės pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį ataskaitinių metų pabaigoje ir vertės pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį ankstesnių ataskaitinių metų pabaigoje (arba – per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto atveju – įsigijimo vertės). Grynoji vertė gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.

S.10.01. Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje papunkčiui pateikiamas sąrašas vertybinių popierių skolinimo sandorių ir atpirkimo sandorių (pirkėjo ir pardavėjo), kuriuos tiesiogiai turi įmonė (t. y. ne skaidrumo pagrindu) ir kurie apima ir likvidumo apsikeitimo sandorius, nurodytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 309 straipsnio 2 dalies f punkte.

Šis punktas pildomas tik tais atvejais, kai balansinių ir nebalansinių pagrindinių vertybinių popierių, susijusių su skolinimo ar atpirkimo sandoriais, vertė pagal sutartis, kurių terminai yra po ataskaitinės datos, sudaro daugiau nei 5 % visų investicijų, kaip nurodyta S.02.01 formos C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktuose.

Nurodomos visos balansinės ir nebalansinės sutartys. Nurodoma visų ataskaitinio laikotarpio sutarčių suma nepriklausomai nuo to, ar ataskaitinę datą jos buvo atviros ar užbaigtos. Sutarčių, kurios yra reinvestavimo strategijos dalis, atveju, kai tai yra iš esmės tas pats sandoris, nurodomos tik atvirosios pozicijos.

Atpirkimo sandoris – vertybinių popierių pardavimas pardavėjui sutinkant vertybinius popierius atpirkti vėlesnę datą. Vertybinių popierių skolinimas – vienos šalies vertybinių popierių skolinimas kitai šaliai, kai skolininkas skolintojui įpareigotas pateikti užtikrinimo priemonę.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Kiekvienas atpirkimo sandoris ir vertybinių popierių skolinimo sandoris nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia prašomai informacijai pateikti. Jeigu viename punkte vienai nurodomos priemonės daliai tinka viena parinktis, o kitai daliai – kita, tą sutartį reikia skaidyti, išskyrus atvejus, kai nurodymuose nurodyta kitaip.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kitas vidaus fondas 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas turi būti priskirtas „bendrojo turto“ kategorijai. Nebalansinio turto šiame punkte nurodyti nereikia.
C0050	Fondo numeris	Taikytina turtui, laikomam tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.
C0060	Turto kategorija	Nurodyti pagrindinio turto, kuris yra paskolintas ir (arba) pateiktas vykdant vertybinių popierių skolinimo sandorius arba atpirkimo sandorius, turto kategoriją. Naudoti šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas kategorijas.
C0070	Sandorio šalies pavadinimas	Sutarties kitos šalies pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą.
C0080	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0090	Sandorio šalies kodo rūšis	Nurodoma punkte „Sandorio šalies kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0100	Sandorio šalies turto kategorija	Nurodyti svarbiausio turto, kuris yra pasiskolintas ir (arba) gautas vykdant vertybinių popierių skolinimo sandorius arba atpirkimo sandorius, kategoriją. Naudoti šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas turto kategorijas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110	Turtas, laikomas su investiciniais vienetais ir indeksu susietoms sutartims	Nurodyti, ar C0060 punkte nurodytas pagrindinis turtas yra laikomas pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0120	Pozicija sutartyje	Nurodyti, ar įmonė yra atpirkimo sandorio atveju pirkėjas ar pardavėjas, o vertybinių popierių skolinimo atveju – skolintojas ar skolininkas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjas atpirkimo sandoryje 2 – pardavėjas atpirkimo sandoryje 3 – skolintojas vertybinių popierių skolinimo sandoryje 4 – skolininkas vertybinių popierių skolinimo sandoryje
C0130	Artimesnio atsiskaitymo suma	Atitinka šias sumas: — pirkėjas atpirkimo sandoryje – pasirašius sutartį gauta suma — pardavėjas atpirkimo sandoryje – pasirašius sutartį perduota suma — skolintojas vertybinių popierių skolinimo sandoryje – pasirašius sutartį kaip garantija gauta suma — skolininkas vertybinių popierių skolinimo sandoryje – pasirašius sutartį gautų vertybinių popierių suma arba rinkos vertė
C0140	Tolimesnio atsiskaitymo suma	Šis punktas skirtas tik atpirkimo sandoriams ir jame nurodomos šios sumos: — pirkėjas atpirkimo sandoryje – suėjus sutarties terminui perduota suma — pardavėjas atpirkimo sandoryje – suėjus sutarties terminui gauta suma
C0150	Pradžios data	Nurodyti sutarties pradžios datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Sutarties pradžios data – sutartinių įsipareigojimų įsigaliojimo data.
C0160	Termino data	Nurodyti sutarties pabaigos datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Net kai tai atviro pasirinkimo pirkti sutartis, paprastai yra data, kurią sutartis baigia galioti. Šiais atvejais šią datą privaloma nurodyti, jeigu iki jos nepasinaudojama teise pirkti. Sandoris laikomas užbaigtu, kai sueina jo terminas, pasinaudojama teise pirkti arba sandoris nutraukiamas. Jei sutartyje nenumatyta jokia termino diena, nurodyti „9999–12–31“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0170	„Mokumo II“ vertė	Šis punktas skirtas tik sutartims, kurios ataskaitinę datą dar yra atviros. Atpirkimo sandorio arba vertybinių popierių skolinimo sandorio vertė, apskaičiuota taikant Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje nustatytas sutarčių vertinimo taisykles. Ši vertė gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.

S.11.01. Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje pateikiamas nebalansinio turto, kurį įmonė tiesiogiai (t. y. ne skaidrumo pagrindu) laiko kaip užtikrinimo priemonę balansiniam turtui padengti, sąrašas papunkčiui.

Jame pateikiama išsami informacija turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, požiūriu, o ne susitarimo dėl užtikrinimo priemonių požiūriu.

Jeigu tai yra užtikrinimo priemonių grupė arba susitarimas dėl užtikrinimo priemonių, apimantis turto grupę, informacija pateikiama per tiek eilučių, kiek skirtingo turto yra grupėje arba numatyta susitarime.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie turtą“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekvienas turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini kintamieji. Jeigu to paties turto dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šio turto informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Eilutėje „Informacija apie turtą“ kiekvienas turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus kintamuosius.

Visi punktai, išskyrus punktus „Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, rūšis“ (C0140), „Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas“ (C0060) ir „Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies grupės pavadinimas“ (C0070), yra susiję su informacija apie turtą, laikomą kaip užtikrinimo priemonę. C0140 punktas yra susijęs su balansiniu turtu, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, o C0060 ir C0070 punktai susiję su užtikrinimo priemonę įkeičiančia sandorio šalimi.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0060	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Kai balansinis turtas, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, yra draudimo sutartimis užtikrintos paskolos, nurodomas draudėjas.
C0070	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies grupės pavadinimas	Nurodyti užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies ekonominės grupės pavadinimą. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Šis punktas nepildomas, kai balansinis turtas, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, yra draudimo sutartimis užtikrintos paskolos.
C0080	Investicijų saugojimo šalis	Šalies, kurioje saugomas įmonės turtas, ISO 3166–1 dviraidis kodas. Tarptautiniams depozitoriumams, tokiems kaip „Euroclear“, identifikuoti saugojimo šalimi bus laikoma ta šalis, kurioje yra teisėtai įsisteigusi įmonė, su kuria buvo sutartimi apibrėžtas pirkimas, pardavimas ir gavimas pagal kliento pateiktus nurodymus. Jeigu tas pats turtas yra saugomas daugiau nei vienoje šalyje, kiekvienas turtas nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia tinkamai identifikuoti visoms saugojimo šalims.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti) ir dėl tos pačios priežasties 71 PIK, 75 PIK ir 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“. Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, emitento šalis nustatoma pagal nekilnojamojo turto adresą.
C0090	Kiekis	Visų rūšių (jei yra) turto skaičius. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0100) punktas „Nominalioji vertė“.
C0100	Nominalioji vertė	Nurodoma viso turto, su kuriuo susijęs šis punktas, ir 72, 73, 74, 75 ir 79 PIK kategorijų (jei taikytina) likutinė suma, išreikšta nominaliąja verte. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0090) punktas „Kiekis“.
C0110	Vertinimo metodas	Nurodyti vertinimo metodą, taikytą vertinant turtą. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tokio paties turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 2 – panašaus turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 3 – alternatyvūs vertinimo metodai 4 – patikslintas nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 5 – TFAS nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 6 – rinkos vertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 9 straipsnio 4 dalį
C0120	Bendra suma	Vertė apskaičiuota, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — atitinka punktų „Nominalioji vertė“ ir „Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės“ sandaugos ir punkto „Sukauptos palūkanos“ sumą, kai du pirmi punktai yra susiję su turtu; — atitinka punktų „Kiekis“ ir „Vieneto „Mokumo II“ kaina“ sandaugą, kai šie du punktai yra su turtu susiję; — 7, 8 ir 9 kategorijai priskiriamo turto atveju nurodoma turto „Mokumo II“ vertė.
C0130	Sukauptos palūkanos	Nurodyti sukauptų palūkanų sumą po vertybinių popierių, už kuriuos mokamos palūkanos, paskutinės atkarpos datos. Reikėtų atkreipti dėmesį, kad ši vertė taip pat yra punkto „Bendra suma“ dalis.
C0140	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto rūšis	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, rūšis Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – vyriausybės obligacijos 2 – įmonių obligacijos

	PUNKTAS	NURODYMAI
		3 – nuosavybės vertybiniai popieriai 4 – kolektyvinio investavimo subjektai 5 – struktūrizuoti vertybiniai popieriai 6 – užtikrinti vertybiniai popieriai 7 – pinigai ir indėliai 8 – hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos 9 – nekilnojamasis turtas 0 – kitos investicijos (įskaitant gautinas sumas) X – išvestinės finansinės priemonės

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turtą		
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150	Elemento pavadinimas	Įmonės nuožiūra pateikti nurodomo turto pavadinimą (arba adresą, jei tai nekilnojamasis turtas). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia. Paskolos kitiems subjektams nei fiziniai asmenys nurodomos atskirose eilutėse. — Šis punktas netaikomas 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nes šio turto neprivaloma individualizuoti, 71 ir 75 PIK kategorijoms. — Kai užtikrinimo priemonė apima draudimo liudijimus (kai paskolos užtikrinamos draudimo sutartimis), šių liudijimų individualizuoti nereikia ir šis punktas nepildomas.
C0160	Emitento pavadinimas	Emitento, t. y. subjekto, kuris išleidžia investuotojams skirtą turtą, atitinkantį jo kapitalo, skolos, išvestinių finansinių priemonių ir pan. dalį, pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento pavadinimas sutampa su fondo valdytojo pavadinimu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento pavadinimas sutampa su depozitoriumo pavadinimu; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0170	Emitento kodas	Nurodomas emitento identifikavimo kodas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento kodas sutampa su fondo valdytojo kodu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento kodas sutampa su depozitoriumo kodu; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0180	Emitento kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0190	Emitento sektorius	Nurodyti emitento ūkinės veiklos sektorių, pateikiant kodą pagal naujausios redakcijos (paskelbtos EB reglamente) NACE klasifikatorių. Nurodant sektorius reikia pateikti bent sekciją žyminčią NACE kodo raidę (pvz., būtų priimtinas tiek kodas „A“, tiek kodas „A111“), tačiau pateikiant su finansų ir draudimo veikla susijusius NACE kodus reikia nurodyti ir sekciją žyminčią raidę, ir po jos einantį 4 skaitmenų kodą, žymintį klasę (pvz., „K6411“). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento sektorius sutampa su fondo valdytojo sektoriumi. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento sektorius sutampa su depozitoriumo sektoriumi. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0200	Emitento grupės pavadinimas	Emitento pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210	Emitento grupės kodas	Nurodomas emitento grupės identifikavimo kodas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0220	Emitento grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0230	Emitento šalis	Emitento buvimo šalies ISO 3166-1 dviraidis kodas. Emitento buvimo šalis nustatoma pagal turtą išleidžiančio subjekto adresą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento šalis sutampa su fondo valdytojo šalimi; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento šalis sutampa su depozitoriumo šalimi; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Naudojama viena iš parinkčių: — ISO 3166-1 dviraidis kodas — XA: viršvalstybiniai emitentai — ES: Europos Sąjungos institucijos

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0240	Valiuta	Nurodyti emisijos valiutos ISO 4217 raidinį kodą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti), 75 PIK ir dėl tos pačios priežasties 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“. — Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK kategoriją „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nurodoma valiuta, kuria padaryta investicija.
C0250	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos turtą pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią turtui gresiančią riziką.
C0260	Vieneto kaina	Turto vieneto kaina, jei yra. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0270) punktas „Vieneto“ Mokumo II „kaina procentais nuo nominaliosios vertės“.
C0270	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Suma kaip nominaliosios vertės procentinis dydis, turto grynoji vertė be sukauptų palūkanų, jei taikoma. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0260) punktas „Vieneto kaina“.
C0280	Termino data	Taikoma tik 1, 2, 5, 6, 8, 74 ir 79 PIK kategorijoms. Nurodyti termino datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Ji visada sutampa su išpirkimo data, net ir pirmalaikio išpirkimo vertybinių popierių atveju. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Nuolatinių vertybinių popierių atveju nurodyti „9999–12–31“. — 8 PIK kategorijos atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, reikia nurodyti svertinį likutinį terminą (pagal paskolos sumą).

S.12.01. Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Apskaičiuodamos techninius atidėjinius įmonės gali naudoti tinkamas aproksimacijas, kaip nurodoma Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 21 straipsnyje. Be to, apskaičiuojant rizikos maržą per finansinius metus galima taikyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 59 straipsnį.

Draudimo rūšys, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais: Direktyvos 2009/138/EB 80 straipsnyje nurodytos draudimo rūšys, kaip apibrėžiama Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Skirstoma pagal sutarties pagrindinės rizikos pobūdį (esmę), o ne pagal sutarties teisinę formą (formą). Kai pagal draudimo ar perdraudimo sutartį numatyta apsauga nuo rizikos pagal įvairias draudimo rūšis, paprastai įmonės turi, kai įmanoma, išskaidyti įsipareigojimus pagal atitinkamas draudimo rūšis (Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 55 straipsnis).

Draudimo rūšys „Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas“, „Kitas gyvybės draudimas“ ir „Sveikatos draudimas“ skaidomos į eilutes „Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų“ ir „Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis“. Atliekant skaidymą reikia atsižvelgti į šiuos dalykus:

— į eilutę „Sutartys be pasirinkimo galimybių ir garantijų“ reikia įrašyti sumas, susijusias su sutartimis, kuriose nenumatytos jokios finansinės garantijos ar pasirinkimo galimybės, taigi apskaičiuojant techninius atidėjinius neatsižvelgiama į jokių finansinių garantijų ar pasirinkimo galimybių sumą. Sutartys, kuriose numatytos nereikšmingos pasirinkimo galimybės ar finansinės garantijos, neįtrauktos apskaičiuojant techninius atidėjinius, šiame stulpelyje taip pat turi būti nurodytos;

— į eilutę „Sutartys su pasirinkimo galimybėmis arba garantijomis“ reikia įrašyti sumas, susijusias su sutartimis, kuriose numatytos finansinės garantijos ar pasirinkimo galimybės arba ir finansinės garantijos, ir pasirinkimo galimybės tokiu mastu, kiek į šių finansinių garantijų ar pasirinkimo galimybių buvimą atsižvelgta apskaičiuojant techninius atidėjinius.

Informaciją reikia pateikti neatskaičius perdraudimo, nes informaciją apie pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas prašoma pateikti konkrečiose eilutėse.

R0010–R0100 eilutėse informacija pateikiama atlikus svyravimų korekciją, suderinimo korekciją ir pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, jei taikoma, tačiau neapima techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo sumą reikėtų pateikti atskirai R0110–R0130 eilutėse.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Šis punktas pildomas tik tuo atveju, jei punktas Z0020 = 1.

Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma

C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0010	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, suma.
C0150/R0010	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210/R0010	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, bendra suma.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100–C0140, C0160, C0190, C0200/R0020	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejamo su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su techniniais atidėjiniais (TA), apskaičiuotais kaip visuma.
C0150/R0020	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejamo su TA, apskaičiuojamais kaip visuma – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su techniniais atidėjiniais, apskaičiuotais kaip visuma.
C0210/R0020	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su TA, apskaičiuojamais kaip visuma – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su techniniais atidėjiniais, apskaičiuotais kaip visuma.
Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma		
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100–C0140, C0170, C0180, C0190, C0200/R0030	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma, bruto tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bruto tiksliausio įverčio suma (pagal Direktyvos 2009/138/EB 77 straipsnio 2 dalį neatskaičius perdraudimo, specialiosios paskirties įmonių ir riboto perdraudimo sutarčių).
C0150/R0030	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma, bruto tiksliausias įvertis – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra bruto tiksliausio įverčio suma (pagal Direktyvos 2009/138/EB 77 straipsnio 2 dalį neatskaičius perdraudimo, specialiosios paskirties įmonių ir riboto perdraudimo sutarčių).
C0210/R0030	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma, bruto tiksliausias įvertis – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra bruto tiksliausio įverčio suma (pagal Direktyvos 2009/138/EB 77 straipsnio 2 dalį neatskaičius perdraudimo, specialiosios paskirties įmonių ir riboto perdraudimo sutarčių).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0040	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0150/R0040	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0210/R0040	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0050	Pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo pagal tradicinio perdraudimo sutartis, t. y. be specialiosios paskirties įmonių ir riboto perdraudimo sutarčių, atgautina suma (nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius), apskaičiuota nuosekliai laikantis sutarčių, su kuriomis tos sumos susijusios, ribų, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0150/R0050	Bendra pagal perdraudimo sutartis (išskyrus iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis) atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra pagal tradicinio perdraudimo sutartis atgautina suma (nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius), apskaičiuota nuosekliai laikantis sutarčių, su kuriomis tos sumos susijusios, ribų, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0210/R0050	Bendra pagal perdraudimo sutartis (išskyrus iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis) atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius, apskaičiuota nuosekliai laikantis sutarčių, su kuriomis tos sumos susijusios, ribų.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0060	Iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo iš specialiosios paskirties įmonių atgautina suma (nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius), apskaičiuota nuosekliai laikantis kiekvienos rūšies draudimo sutarčių, su kuriomis tos sumos susijusios, ribų, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150/R0060	Bendra iš specialiosios paskirties įmonių atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) iš specialiosios paskirties įmonių bendra atgautina suma (nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius), apskaičiuota nuosekliai laikantis sutarčių, su kuriomis tos sumos susijusios, ribų.
C0210/R0060	Bendra iš specialiosios paskirties įmonių atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo iš specialiosios paskirties įmonių bendra atgautina suma (nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius).
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0070	Pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius, apskaičiuota nuosekliai laikantis kiekvienos rūšies draudimo sutarčių, su kuriomis tos sumos susijusios, ribų, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0150/R0070	Bendra pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma (nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius), apskaičiuota nuosekliai laikantis sutarčių, su kuriomis tos sumos susijusios, ribų, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0210/R0070	Bendra pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma (nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius).
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100–C0140, C0170, C0180, C0190, C0200/R0080	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0150/R0080	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.
C0210/R0080	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0090	Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas	Kiekvienos rūšies draudimo tiksliausio įverčio suma, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas, patikslinus atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje.
C0150/R0090	Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra tiksliausių įverčių suma, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas, patikslinus atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje.
C0210/R0090	Tiksliausias įvertis, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra tiksliausių įverčių suma, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas, patikslinus atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl galimo perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 81 straipsnyje.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100–C0140, C0160, C0190, C0200/R0100	Rizikos marža	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo rizikos maržos suma, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 77 straipsnio 3 dalyje.
C0150/R0100	Rizikos marža – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra rizikos maržos suma.
C0210/R0100	Rizikos marža – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo rizikos maržos suma.

Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma

C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0110	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Kiekvienos rūšies draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma techniniams atidėjiniams, apskaičiuojamiems kaip visuma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0150/R0110	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma techniniams atidėjiniams, apskaičiuojamiems kaip visuma. Ši suma pateikiama neigiama verte.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210/R0110	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma techniniams atidėjiniams, apskaičiuojamiems kaip visuma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0020, C0040, C0050, C0070, C0080, C0090, C0100, C0170, C0180, C0190, C0200/R0120	Tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma tiksliausiam įverčiui. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0150/R0120	Tiksliausias įvertis – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant susietą su investiciniais vienetais draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma tiksliausiam įverčiui. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0210/R0120	Tiksliausias įvertis – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma tiksliausiam įverčiui. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0130	Rizikos marža	Kiekvienos rūšies draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma rizikos maržai. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0150/R0130	Rizikos marža – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma rizikos maržai. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0210/R0130	Rizikos marža – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma rizikos maržai. Ši suma pateikiama neigiama verte.

Techniniai atidėjiniai – iš viso

C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/R0200	Techniniai atidėjiniai – iš viso	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bendra techninių atidėjinių suma, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150/R0200	Techniniai atidėjiniai – iš viso – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra techninių atidėjinių suma, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.
C0210/R0200	Techniniai atidėjiniai – iš viso – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra techninių atidėjinių suma, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0110, C0120, C0130, C0140, C0160, C0190, C0200/ R0210	Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bendra techninių atidėjinių suma, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas, bet įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.
C0150/R0210	Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra techninių atidėjinių suma, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.
C0210/R0210	Techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – iš viso – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra techninių atidėjinių suma, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.

Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis

C0020, C0030, C0060, C0090, C0160, C0190, /R0220	Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, išskyrus prisiimtą perdraudimą, produktų su numatyta išpirkimo galimybe bruto tiksliausias įvertis. Ši suma taip pat turi būti įtraukta į R0030–R0090 punktus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150/R0220	Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) produktų su išpirkimo galimybe bruto tiksliausias įvertis. Ši suma taip pat turi būti įtraukta į R0030–R0090 punktus.
C0210/R0220	Produktų su išpirkimo galimybe tiksliausias įvertis – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo produktų su numatyta išpirkimo galimybe bruto tiksliausias įvertis. Ši suma taip pat turi būti įtraukta į R0030–R0090 punktus.

Pinigų srautų bruto tiksliausias įvertis

C0030, C0060, C0090, C0160, C0190, C0200/ R0230	Pinigų srautų, pinigų išmokų, būsimų garantuotų išmokų ir būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų bruto tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo diskontuotų pinigų išmokų (draudėjams ir naudos gavėjams), skirtų būsimoms garantuotoms išmokoms ir būsimoms savo nuožiūra planuojamoms išmokėti išmokoms, suma. Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos – būsimos išmokos, išskyrus su indeksu ar investiciniais vienetais susietas išmokas pagal draudimo arba perdraudimo sutartis, kurioms būdinga viena iš šių savybių: a) išmokos yra teisiškai arba pagal sutartį grindžiamos vienu ar keliais iš šių rezultatų: i. nurodytos sutarčių grupės arba nurodytos rūšies sutarties arba atskiros sutarties rezultatais; ii. realizuota arba nerealizuota investicijų grąža, susijusia su nurodyta draudimo arba perdraudimo įmonės turimo turto grupe; iii. draudimo arba perdraudimo įmonės arba su sutartimi susieto fondo pelnu arba nuostoliais; b) išmokos yra grindžiamos draudimo arba perdraudimo įmonės pareiškimu, o dėl išmokų mokėjimo laiko arba sumos visiškai arba iš dalies sprendžia pati įmonė.
C0020, C0100/ R0240	Pinigų srautų, pinigų išmokų, būsimų garantuotų išmokų bruto tiksliausias įvertis – draudimas su teise dalytis pelną	Draudimo su teise dalytis pelną, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, diskontuotų pinigų išmokų (draudėjams ir naudos gavėjams), skirtų būsimoms garantuotoms išmokoms, suma.
C0020, C0100/ R0250	Pinigų srautų, pinigų išmokų, būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų bruto tiksliausias įvertis – draudimas su teise dalytis pelną	Draudimo su teise dalytis pelną, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, diskontuotų pinigų išmokų (draudėjams ir naudos gavėjams), skirtų būsimoms savo nuožiūra planuojamoms išmokėti išmokoms, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos – būsimos išmokos, išskyrus su indeksu ar investiciniais vienetais susietas išmokas pagal draudimo arba perdraudimo sutartis, kurioms būdinga viena iš šių savybių: a) išmokos yra teisiškai arba pagal sutartį grindžiamos vienu ar keliais iš šių rezultatų: i. nurodytos sutarčių grupės arba nurodytos rūšies sutarties arba atskiros sutarties rezultatais; ii. realizuota arba nerealizuota investicijų grąža, susijusia su nurodyta draudimo arba perdraudimo įmonės turimo turto grupe; iii. draudimo arba perdraudimo įmonės arba su sutartimi susieto fondo pelnu arba nuostoliais; b) išmokos yra grindžiamos draudimo arba perdraudimo įmonės pareiškimu, o dėl išmokų mokėjimo laiko arba sumos visiškai arba iš dalies sprendžia pati įmonė.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0260	Pinigų srautų, pinigų išmokų, būsimų sąnaudų ir kitų pinigų išmokų bruto tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo diskontuotų pinigų išmokų, skirtų būsimoms sąnaudoms ir kitoms pinigų išmokoms, suma. Ši suma turi atitikti sąnaudas, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitus pinigų srauto elementus, kaip antai mokesčius, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo arba perdraudimo įsipareigojimams įvykdyti.
C0150 /R0260	Pinigų srautų, pinigų išmokų, būsimų sąnaudų ir kitų pinigų išmokų bruto tiksliausias įvertis – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) diskontuotų pinigų išmokų, skirtų būsimoms sąnaudoms ir kitoms pinigų išmokoms, bendra suma. Ši suma turi atitikti sąnaudas, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitus pinigų srauto elementus, kaip antai mokesčius, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo arba perdraudimo įsipareigojimams įvykdyti.
C0210/R0260	Pinigų srautų, pinigų išmokų, būsimų sąnaudų ir kitų pinigų išmokų bruto tiksliausias įvertis – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo diskontuotų pinigų išmokų, skirtų būsimoms sąnaudoms ir kitoms pinigų išmokoms, bendra suma. Ši suma turi atitikti sąnaudas, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitus pinigų srauto elementus, kaip antai mokesčius, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo arba perdraudimo įsipareigojimams įvykdyti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0270	Pinigų srautų, pinigų įplaukų ir būsimų įmokų bruto tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo diskontuotų pinigų įplaukų, gaunamų iš būsimų įmokų, ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų, įskaitant prisiimto perdraudimo įmokas, suma.
C0150/R0270	Pinigų srautų, pinigų įplaukų ir būsimų įmokų bruto tiksliausias įvertis – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) diskontuotų pinigų įplaukų, gaunamų iš būsimų įmokų, ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų, įskaitant prisiimto perdraudimo įmokas, suma.
C0210/R0270	Pinigų srautų, pinigų įplaukų ir būsimų įmokų bruto tiksliausias įvertis – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo diskontuotų pinigų įplaukų, gaunamų iš būsimų įmokų, ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų, įskaitant prisiimto perdraudimo įmokas, suma.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0280	Pinigų srautų, pinigų įplaukų ir kitų pinigų įplaukų bruto tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo visų kitų diskontuotų pinigų įplaukų, neįtrauktų į būsimas įmokas ir neapimančių investicijų grąžos, suma.
C0150 /R0280	Pinigų srautų, pinigų įplaukų ir kitų pinigų įplaukų bruto tiksliausias įvertis – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) visų kitų diskontuotų pinigų įplaukų, neįtrauktų į būsimas įmokas ir neapimančių investicijų grąžos, suma.
C0210/R0280	Pinigų srautų, pinigų įplaukų ir kitų pinigų įplaukų bruto tiksliausias įvertis – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo visų kitų diskontuotų pinigų įplaukų, neįtrauktų į būsimas įmokas ir neapimančių investicijų grąžos, suma.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0290	Bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	Nurodyti į (R0030) punkto „Bruto tiksliausias įvertis“ sumą įtraukto kiekvienos rūšies draudimo bruto tiksliausio įverčio procentinę dalį, apskaičiuotą taikant aproksimacijas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 21 straipsnyje.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0300	Išperkamoji suma	Nurodyti kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo išperkamąją sumą, atėmus mokesčius, kaip nurodoma Direktyvos 2009/138/EB 185 straipsnio 3 dalies f punkte. Ji turi atitikti sutartyje nustatytą sumą, kuri turi būti išmokėta draudėjui išankstinio sutarties nutraukimo atveju (t. y. nesuėjus sutarties terminui ar neįvykus draudimo įvykiui, kaip antai mirčiai), atėmus mokesčius ir draudimo sutartimis užtikrintas paskolas. Ši suma apima tiek garantuotas, tiek negarantuotas išperkamąsias sumas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150/R0300	Išperkamųjų sumų vertė iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant susietą su investiciniais vienetais draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bendra išperkamoji suma.
C0210/R0300	Išperkamųjų sumų vertė iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bendra išperkamoji suma.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0310	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bruto tiksliausio įverčio (R0030) suma, kuriai taikoma pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0150/R0310	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bruto tiksliausio įverčio (R0030) bendra suma, kuriai taikoma pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0210/R0310	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bruto tiksliausio įverčio (R0030) bendra suma, kuriai taikoma pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0320	Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių suma, kai taikyta pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, apskaičiuota be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą. Tais atvejais, kai tiems patiems tiksliausiems įverčiams buvo taikoma ir svyravimų korekcija, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet su svyravimų korekcija.
C0150/R0320	Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) techninių atidėjinių bendra suma, kai taikyta pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, apskaičiuota be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą. Tais atvejais, kai tiems patiems tiksliausiems įverčiams buvo taikoma ir svyravimų korekcija, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet su svyravimų korekcija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210/R0320	Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo techninių atidėjinių bendra suma, kai taikyta pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, apskaičiuota be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą. Tais atvejais, kai tiems patiems tiksliausiems įverčiams buvo taikoma ir svyravimų korekcija, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet su svyravimų korekcija.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0330	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bruto tiksliausio įverčio (R0030) suma, kuriai taikoma svyravimų korekcija.
C0150/R0330	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bruto tiksliausio įverčio (R0030) bendra suma, kuriai taikoma svyravimų korekcija.
C0210/R0330	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bruto tiksliausio įverčio (R0030) bendra suma, kuriai taikoma svyravimų korekcija.
C0020, C0020, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0340	Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių suma, kai taikyta svyravimų korekcija, apskaičiuota be svyravimų korekcijos. Tais atvejais, kai tiems patiems techniniams atidėjiniams taip pat buvo taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be svyravimų korekcijos ir be pereinamojo laikotarpio atskaitymo ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0150/R0340	Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) techninių atidėjinių bendra suma, kai taikyta svyravimų korekcija, apskaičiuota be svyravimų korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Tais atvejais, kai tiems patiems techniniams atidėjiniams taip pat buvo taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be svyravimų korekcijos ir be pereinamojo laikotarpio atskaitymo ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0210/R0340	Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo techninių atidėjinių bendra suma, kai taikyta svyravimų korekcija, apskaičiuota be svyravimų korekcijos. Tais atvejais, kai tiems patiems techniniams atidėjiniams taip pat buvo taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be svyravimų korekcijos ir be pereinamojo laikotarpio atskaitymo ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0350	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bruto tiksliausio įverčio (R0030) suma, kuriai taikoma suderinimo korekcija.
C0150/R0350	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) bruto tiksliausio įverčio (R0030) bendra suma, kuriai taikoma suderinimo korekcija.
C0210/R0350	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma suderinimo korekcija – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo bruto tiksliausio įverčio (R0030) bendra suma, kuriai taikoma suderinimo korekcija.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0160, C0190, C0200/ R0360	Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be kitų priemonių	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių suma, kai taikyta suderinimo korekcija, apskaičiuota be suderinimo korekcijos. Tais atvejais, kai tiems patiems techniniams atidėjiniams buvo taikomas ir pereinamojo laikotarpio atskaitymas, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be suderinimo korekcijos ir be pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150/R0360	Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – iš viso (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) techninių atidėjinių bendra suma, kai taikyta suderinimo korekcija, apskaičiuota be suderinimo korekcijos. Tais atvejais, kai tiems patiems techniniams atidėjiniams buvo taikomas ir pereinamojo laikotarpio atskaitymas, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be suderinimo korekcijos ir be pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0210/R0360	Techniniai atidėjiniai be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – iš viso (sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo techninių atidėjinių bendra suma, kai taikyta suderinimo korekcija, apskaičiuota be suderinimo korekcijos. Tais atvejais, kai tiems patiems techniniams atidėjiniams buvo taikomas ir pereinamojo laikotarpio atskaitymas, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be suderinimo korekcijos ir be pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

S.12.02. Gyvybės ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai – pagal šalis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Įmonės atsižvelgia į visus įsipareigojimus skirtingomis valiutomis ir konvertuoja jų sumas į ataskaitose nurodomą valiutą.

Informacija pagal šalis pateikiama laikantis šių nurodymų:

e. informacija apie buveinės šalį visada nurodoma nepriklausomai nuo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, sumos;

f. pagal šalis pateikiama kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo informacija sudaro bent 90 % techninių atidėjinių, apskaičiuotų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, sumos;

g. jeigu laikantis b punkto reikalavimo teikiant konkrečios rūšies draudimo informaciją reikia nurodyti konkrečią šalį, ta šalis nurodoma teikiant visų rūšių draudimo informaciją;

h. kitų šalių informacija pateikiama apibendrintai punkte „kitos EEE šalys“ arba „kitos ne EEE šalys“;

i. nurodant tiesioginio draudimo veiklos informaciją, ji pateikiama pagal šalį, kurioje sudaryta sutartis;

j. proporcinio ir neproporcinio perdraudimo informacija pateikiama pagal persidraudžiančiosios įmonės buvimo šalį.

Šioje formoje šalis, kurioje sudaryta sutartis, yra:

k. šalis, kurioje yra įsisteigusi draudimo įmonė (buveinės šalis), kai sutartis pasirašyta ne per filialą arba naudojantis laisve teikti paslaugas;

l. šalis, kurioje yra filialas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta per filialą;

m. šalis, kurioje pranešta apie ketinimą naudotis laisve teikti paslaugas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta naudojantis laisve teikti paslaugas.

n. Jei naudojamasi tarpininko paslaugomis arba yra kita situacija, taikomas a, b arba c punktas priklausomai nuo to, kas sutartį pardavė.

Praneština informacija apima svyravimų korekciją, suderinimo korekciją, pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.

Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0040, ...	Geografinė teritorija / šalis	Identifikuojant šalis, siekiančias reikšmingumo ribinę vertę, nurodyti šalies ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/ R0010	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – buveinės šalis	Kiekvienos rūšies draudimo bruto TA, apskaičiuojamų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma pagal šalį, kurioje sudaryta sutartis, arba persidraudžiančiosios įmonės buvimo šalį, kai ta šalis yra buveinės šalis, o gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) ir į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo atvejais – bendra suma.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/ R0020	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	EEE šalių, nesiekiančių reikšmingumo ribinės vertės (t. y. tų, kurių informacija atskirai pagal šalis nepateikiama), išskyrus buveinės šalį, kiekvienos rūšies draudimo bruto TA, apskaičiuotų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma, o gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) ir į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo atvejais – bendra suma.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/ R0030	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – ne EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	Ne EEE šalių, nesiekiančių reikšmingumo ribinės vertės (t. y. tų, kurių informacija atskirai pagal šalis nepateikiama), išskyrus buveinės šalį, kiekvienos rūšies draudimo bruto TA, apskaičiuotų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma, o gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) ir į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo atvejais – bendra suma.
C0020, C0030, C0060, C0090, C0100, C0150, C0160, C0190, C0200, C0210/ R0040, …	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – 1 šalis [kiekvienos reikšmingumo ribinę vertę siekiančios šalies informacija pateikiama atskiroje eilutėje]	Kiekvienos reikšmingumo ribinę vertę siekiančios šalies, išskyrus buveinės šalį, kiekvienos rūšies draudimo bruto TA, apskaičiuotų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma pagal šalį, kurioje sudaryta sutartis, arba persidraudžiančiosios įmonės buvimo šalį, o gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą, bet įskaitant su investiciniais vienetais susietas sutartis) ir į gyvybės draudimą panašaus sveikatos draudimo atvejais – bendra suma.

S.13.01. Būsimų bruto pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – gyvybės draudimas)

Bendrosios pastabos

Ši II priedo dalis yra susijusi su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje pateikiama tik su tiksliausiais įverčiais susijusi informacija. Praneštini pinigų srautai nurodomi neatskaičius perdraudimo ir nediskontuoti.

Kadangi nebūtinas idealus sutikrinimas su tiksliausio įverčio apskaičiavimu, galima naudoti pinigų srautų prognozes, kaip antai pagrindinius scenarijus. Jeigu kai kuriuos būsimus pinigų srautus, kaip antai kolektyvines būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas, sudėtinga prognozuoti, įmonė nurodo pinigų srauto vertę, kurią tuo metu taiko apskaičiuodama tiksliausią įvertį.

Visi skirtingomis valiutomis išreikšti pinigų srautai vertinami ir konvertuojami į ataskaitose nurodomą valiutą pagal ataskaitinės datos valiutos kursą.

Jeigu įmonė taiko supaprastinimus apskaičiuodama techninius atidėjinius, kuriems nereikia apskaičiuoti numatomų būsimų pinigų srautų, atsirandančių dėl sutarčių, įverčio, informacija pateikiama tik tais atvejais, kai daugiau nei 10 % visų techninių atidėjinių atsiskaitymo laikotarpis yra ilgesnis nei 24 mėnesiai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, draudimas su teise dalytis pelną (bruto), pinigų išmokos – būsimos išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Draudimo su teise dalytis pelną, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų išmokų.
C0020/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, draudimas su teise dalytis pelną (bruto), pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Draudimo su teise dalytis pelną, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai yra susiję su sąnaudomis, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitais pinigų srauto elementais, kaip antai mokesčiais, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo įsipareigojimams įvykdyti. Į sumą taip pat įtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios virs anuitetais, tačiau dar nėra formaliai sureguliuotos kaip anuitetai, ir kurias tvarko ta pati įmonė.
C0030/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, draudimas su teise dalytis pelną (bruto), pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Draudimo su teise dalytis pelną, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų įmokų ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, draudimas su teise dalytis pelną (bruto), pinigų įplaukos – kitos įplaukos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Draudimo su teise dalytis pelną, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai nėra įtraukti į būsimas įmokas ir neapima investicijų grąžos.
C0050/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų išmokų.
C0060/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai yra susiję su sąnaudomis, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitais pinigų srauto elementais, kaip antai mokesčiais, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo įsipareigojimams įvykdyti. Į sumą taip pat įtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios virs anuitetais, tačiau dar nėra formaliai sureguliuotos kaip anuitetai, ir kurias tvarko ta pati įmonė.
C0070/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas (bruto), pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų įmokų ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas (bruto), pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai nėra įtraukti į būsimas įmokas ir neapima investicijų grąžos.
C0090/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, kitas gyvybės draudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Kito gyvybės draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų išmokų.
C0100/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, kitas gyvybės draudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Kito gyvybės draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai yra susiję su sąnaudomis, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitais pinigų srauto elementais, kaip antai mokesčiais, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo įsipareigojimams įvykdyti. Į sumą taip pat įtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios virs anuitetais, tačiau dar nėra formaliai sureguliuotos kaip anuitetai, ir kurias tvarko ta pati įmonė.
C0110/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, kitas gyvybės draudimas (bruto), pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Kito gyvybės draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų įmokų ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų.
C0120/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, kitas gyvybės draudimas (bruto), pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Kito gyvybės draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai nėra įtraukti į būsimas įmokas ir neapima investicijų grąžos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0130/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis (bruto), pinigų išmokos – būsimos išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susijusių su draudimo įsipareigojimais, įskaitant sveikatos draudimo įsipareigojimus, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų išmokų. Į sumą neįtraukiamos pagal ne gyvybės draudimo sutartis mokėtinos pinigų išmokos, kurios virs anuitetais, tačiau dar nėra formaliai sureguliuotos kaip anuitetai.
C0140/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis (bruto), pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susijusių su draudimo įsipareigojimais, įskaitant sveikatos draudimo įsipareigojimus,, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai yra susiję su sąnaudomis, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitais pinigų srauto elementais, kaip antai mokesčiais, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo įsipareigojimams įvykdyti. Į sumą neįtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios dar oficialiai nėra anuitetai, tačiau jais virs, ir kurias tvarko ta pati įmonė.
C0150/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis (bruto), pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susijusių su draudimo įsipareigojimais, įskaitant sveikatos draudimo įsipareigojimus,, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų įmokų ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų. Į sumą neįtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios dar oficialiai nėra anuitetai, tačiau jais virs.
C0160/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis (bruto), pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susijusių su draudimo įsipareigojimais, įskaitant sveikatos draudimo įsipareigojimus,, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai nėra įtraukti į būsimas įmokas ir neapima investicijų grąžos. Į sumą neįtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios dar oficialiai nėra anuitetai, tačiau jais virs.
C0170/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, prisiimtas perdraudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Gyvybės perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų išmokų.
C0180/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, prisiimtas perdraudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Gyvybės perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai yra susiję su sąnaudomis, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitais pinigų srauto elementais, kaip antai mokesčiais, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo įsipareigojimams įvykdyti. Į sumą taip pat įtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios virs anuitetais, tačiau dar nėra formaliai sureguliuotos kaip anuitetai, ir kurias tvarko ta pati įmonė.
C0190/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, prisiimtas perdraudimas (bruto), pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Gyvybės perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų įmokų ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų.
C0200/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, prisiimtas perdraudimas (bruto), pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Gyvybės perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai nėra įtraukti į būsimas įmokas ir neapima investicijų grąžos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos draudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Sveikatos draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų išmokų.
C0220/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos draudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Sveikatos draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai yra susiję su sąnaudomis, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitais pinigų srauto elementais, kaip antai mokesčiais, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo įsipareigojimams įvykdyti.
C0230/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos draudimas (bruto), pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Sveikatos draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų įmokų ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų.
C0240/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos draudimas (bruto), pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Sveikatos draudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai nėra įtraukti į būsimas įmokas ir neapima investicijų grąžos.
C0250/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos perdraudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Sveikatos perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų išmokų.
C0260/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos perdraudimas (bruto), pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Sveikatos perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai yra susiję su sąnaudomis, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, ir kitais pinigų srauto elementais, kaip antai mokesčiais, kuriuos apmoka arba apmokės draudėjai arba kurie reikalingi draudimo įsipareigojimams įvykdyti. Į sumą taip pat įtraukiamos pinigų išmokos pagal ne gyvybės draudimo sutartis, kurios virs anuitetais, tačiau dar nėra formaliai sureguliuotos kaip anuitetai, ir kurias tvarko ta pati įmonė.
C0270/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos perdraudimas (bruto), pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Sveikatos perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai atsiranda dėl būsimų įmokų ir visų papildomų pinigų srautų, atsirandančių dėl šių įmokų.
C0280/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, sveikatos perdraudimas (bruto), pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Sveikatos perdraudimo, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, pinigų srautai nėra įtraukti į būsimas įmokas ir neapima investicijų grąžos.
C0290/R0010–R0330	Būsimi pinigų srautai, naudojami apskaičiuojant tiksliausią įvertį, bendra pagal perdraudimo sutartis atgautina suma (patikslinta)	Nediskontuota pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų, suma, 31–40 metų intervalo, 41–50 intervalo ir visų metų po 50-ųjų metų sumas pateikiant apibendrintai. Nediskontuoti būsimi pinigų srautai, atsirandantys dėl pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir (arba) pagal riboto perdraudimo sutartis, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą, atgautinų sumų, įskaitant būsimas perdraudimo įmokas. Nurodoma suma, atskaičius patikslinimą pagal sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką.

S.14.01. Gyvybės draudimo įsipareigojimų analizė

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje pateikiama informacija apie gyvybės draudimo sutartis (tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas) ir informacija apie anuitetus pagal ne gyvybės draudimo sutartis (kurie analizuojami ir S.16.01 skirsnyje). Pateikiama informacija apie visas draudimo sutartis, net jei jos apskaitos tikslu priskiriamos investicijų sutartims. Skirtingos nesusietų produktų dalys turi būti nurodomos atskirose eilutėse, pateikiant skirtingus identifikavimo kodus.

C0010–C0080 stulpeliai pildomi pagal produktus.

C0090–C0160 stulpeliuose nurodomos produkto savybės.

C0170–C0210 stulpeliai pildomi pagal vienodos rizikos grupes.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Portfelis		
C0010	Produkto identifikavimo kodas	Įmonės naudojamas produkto vidaus identifikavimo kodas. Jei jau naudojamas koks nors kodas arba kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrus kodą, nurodomas tas kodas. Skirtingi produktai yra apibūdinami pagal C0090–C0160 laukelius. Identifikavimo kodas yra visada tas pats.
C0020	Fondo numeris	Taikytina produktams, sudarantiems tikslinių fondų ar kitų vidaus fondų dalį (apibrėžiama pagal šalies rinką). Šis įmonės priskirtas numeris yra visada tas pats ir kitiems fondams nenaudojamas. Šis numeris nuosekliai naudojamas fondui identifikuoti visose atitinkamose formose.
C0030	Draudimo rūšis	Draudimo rūšis, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 priede.Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 29 – sveikatos draudimas 30 – draudimas su teise dalytis pelną 31 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 32 – kitas gyvybės draudimas 33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 34 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai 35 – sveikatos perdraudimas 36 – gyvybės perdraudimas
C0040	Sutarčių skaičius metų pabaigoje	Su kiekvienu nurodytu produktu susietų sutarčių skaičius. Sutartys, sudarytos su daugiau nei vienu draudėju, laikomos tik viena sutartimi. Jeigu draudėjas yra neaktyvus (nesumokėta įmoka), bet sutartis nenutraukta, ji vis tiek nurodoma. Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis atveju pateikti anuitetų įsipareigojimų skaičių.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050	Naujų sutarčių skaičius per metus	Naujų sutarčių skaičius per ataskaitinius metus (visos naujos sutartys). Kitu atveju laikytis tų pačių nurodymų, kaip pateikti C0040 laukeliui. Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis atveju pateikti anuitetų įsipareigojimų skaičių.
C0060	Bendra pasirašytų įmokų suma	Bruto pasirašytų įmokų, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 11 dalyje, bendra suma. Šis laukelis anuitetams pagal ne gyvybės draudimo sutartis neskirtas.
C0070	Bendra per metus išmokėtų išmokų suma	Bendra visų per metus išmokėtų išmokų suma, įskaitant žalų administravimo sąnaudas.
C0080	Šalis	Nurodyti šalies ISO 3166–1 dviraidį kodą arba pateikti kodų sąrašą, laikantis šių nurodymų: — šalių, kurioms priklauso daugiau nei 10 % konkretaus produkto techninių atidėjinių arba pasirašytų įmokų, atveju nurodyti šalies, kurioje sudaryta sutartis, ISO 3166–1 dviraidį kodą; — perdraudimo atveju nurodoma persidraudžiančiosios įmonės šalis; — šalių, kurioms priklauso mažiau nei 10 % konkretaus produkto techninių atidėjinių arba pasirašytų įmokų, atveju pateikti atitinkamų šalių ISO 3166–1 dviraidžių kodų sąrašą. Pateikiant sąrašą kodus atskirti kableliu (,).

Produkto savybės

C0090	Produkto identifikavimo kodas	Tas pats kodas kaip C0010 punkte. Įmonės naudojamas produkto vidaus identifikavimo kodas. Jei jau naudojamas koks nors kodas arba kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrus kodą, nurodomas tas kodas. Identifikavimo kodas yra visada tas pats.
C0100	Produkto klasifikacija	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – gyvybės draudimo sutartis su vienu draudėju 2 – gyvybės draudimo sutartis su papildomais draudėjais 3 – kolektyvinė draudimo sutartis 4 – pensijos kaupimo sutartis 5 – kita Jei tinka daugiau nei viena savybė, nurodyti „5 – kita“. Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis atveju nurodyti „5 – kita“.
C0110	Produkto rūšis	Bendras kokybinis produkto rūšies aprašymas. Jei kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrusi produktui kodą, naudojamas tuo kodu žymimo produkto rūšies aprašymas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0120	Produkto pavadinimas	Komercinis produkto pavadinimas (naudojamas įmonės).
C0130	Ar produktu vis dar prekiaujama?	Nurodyti, ar produktas dar parduodamas ar baigia galioti. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – dar prekiaujama 2 – baigia galioti
C0140	Įmokos rūšis	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – periodinė įmoka, t. y. tokios nustatyto arba kintamo dydžio įmokos, kurias draudėjas turi mokėti iš anksto nustatytomis dienomis, kad jam galiotų visapusiška garantija, įskaitant tuos atvejus, kai sutartyse numatyta draudėjo teisė keisti įmokų mokėjimo datas ir sumas 2 – vienkartinė įmoka su galimybe mokėti papildomas įmokas, kad priklausomai nuo įmokėtos sumos būtų suteikta papildoma garantija 3 – vienkartinė įmoka be galimybės mokėti papildomas įmokas ateityje 4 – kita, t. y. visi kiti atvejai, kuriems netinka pirmiau minėtos parinktys ar jų derinys Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis atveju nurodyti „4 – kita“.
C0150	Ar finansinė priemonė naudojama atkartojimui?	Nurodyti, ar produktas yra atkartojamas finansine priemone (t. y. draudžiamas, apskaičiuojant techninius atidėjinius kaip visumą). Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – atkartojamas finansine priemone 2 – neatkartojamas finansine priemone 3 – iš dalies atkartojamas finansine priemone
C0160	Vienodos rizikos grupių skaičius produktuose	Jei šio produkto ir kitų produktų vienodos rizikos grupės sutampa, nurodyti produkto vienodos rizikos grupių, būdingų kitiems produktams, skaičių.

Informacija apie vienodos rizikos grupes

C0170	Vienodos rizikos grupės kodas	Vienodos rizikos grupės vidaus identifikavimo kodas, kurį įmonė naudoja kiekvienai vienodos rizikos grupei identifikuoti, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 80 straipsnyje. Identifikavimo kodas yra visada tas pats.
C0180	Tiksliausias įvertis	Bruto tiksliausio įverčio suma, apskaičiuota pagal vienodos rizikos grupes.
C0190	Rizikos kapitalas	Rizikos kapitalas, kaip apibrėžta Deleguotame reglamente (ES) 2015/35. Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis atveju šiame laukelyje įrašomas nulis, nebent anuitetui būdinga teigiama rizika.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0200	Išperkamoji suma	Išperkamoji suma (jei yra), kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 185 straipsnio 3 dalies f punkte, atėmus mokesčius, t. y. draudėjui išmokėtina suma išankstinio sutarties nutraukimo atveju (t. y. nesuėjus sutarties terminui ar neįvykus draudimo įvykiui, kaip antai mirčiai), atėmus mokesčius ir draudimo sutartimis užtikrintas paskolas; netaikoma sutartims be pasirinkimo galimybių, atsižvelgiant į tai, kad išperkamoji suma yra pasirinkimo galimybė.
C0210	Metinė garantuota norma (per vidutinę garantijos trukmę)	Per likusį sutarties galiojimo laikotarpį draudėjui išmokėtina vidutinė garantuota norma. Taikytina tik tada, kai garantuota norma nurodyta sutartyje. Netaikoma sutartims, susietoms su investiciniais vienetais.

Informacija apie produktus ir vienodos rizikos grupes

C0220	Produkto identifikavimo kodas	Tas pats kodas kaip C0010 punkte. Įmonės naudojamas produkto vidaus identifikavimo kodas. Jei jau naudojamas koks nors kodas arba kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrus kodą, nurodomas tas kodas. Identifikavimo kodas yra visada tas pats. Jei vienas produktas atitinka daugiau nei vieną vienodos rizikos grupę, nurodyti tas grupes atskirose eilutėse, pakartojant produkto identifikavimo kodą. Jei vieną vienodos rizikos grupę atitinka skirtingi produktai, kiekvieną produktą nurodyti po vieną kartą, pateikiant vienodos rizikos grupės identifikavimo kodą.
C0230	Vienodos rizikos grupės identifikavimo kodas	Tas pats kodas kaip C0170 punkte. Vienodos rizikos grupės vidaus identifikavimo kodas, kurį įmonė naudoja kiekvienai vienodos rizikos grupei identifikuoti, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 80 straipsnyje. Identifikavimo kodas yra visada tas pats. Nurodyti kiekvieno produkto vienodos rizikos grupę, į kurią atsižvelgiama apskaičiuojant techninius atidėjinius.

S.15.01. Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma skirta tik draudimo bendrovių, turinčių kintamųjų anuitetų portfelius, tiesioginei veiklai.

Kintamieji anuitetai yra su investiciniais vienetais susietos gyvybės draudimo sutartys, kuriose numatytos investicijų garantijos, pagal kurias draudėjas, sumokėjęs vienkartinę įmoką ar mokantis periodines įmokas, gauna naudos, kai investicinio vieneto vertė kyla, tačiau yra iš dalies arba visiškai apsaugotas nuo nuostolių, jei investicinio vieneto vertė krenta.

Jei kintamųjų anuitetų sutartis vykdo dvi draudimo įmonės, pavyzdžiui, gyvybės draudimo įmonė ir ne gyvybės draudimo įmonė, teikianti kintamųjų anuitetų garantiją, šią formą turi pildyti garantiją suteikianti įmonė. Vienam produktui skirti tik vieną eilutę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Produkto identifikavimo kodas	Įmonės naudojamas produkto vidaus identifikavimo kodas. Jei jau naudojamas koks nors kodas arba kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrus kodą, nurodomas tas kodas.
C0050	Produkto pavadinimas	Komercinis produkto pavadinimas (naudojamas įmonės).
C0060	Produkto aprašymas	Bendras kokybinis produkto aprašymas. Jei kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrusi produktui kodą, naudojamas tuo kodu žymimo produkto rūšies aprašymas.
C0070	Garantijos pradžios data	Apsaugos laikotarpio pradžios data ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0080	Garantijos pabaigos data	Apsaugos laikotarpio pabaigos data ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0090	Garantijos rūšis	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – minimalios išmokos mirties atveju garantija 2 – minimalaus sukaupto kapitalo garantija 3 – minimalių pajamų garantija 4 – minimalios išmokos garantija 9 – kita
C0100	Garantuojamas dydis	Nurodyti garantuotos išmokos procentinį dydį (dešimtųjų tikslumu).
C0110	Garantijos aprašymas	Bendras garantijų aprašymas. Čia nurodomos bent kapitalo kaupimo priemonės (pvz., minimalus pajamingumas, apribotas pajamingumas, laipsniškas didinimas, pakartotinis nustatymas (angl. *roll-up, ratchet, step-up, reset*)), kaupimo periodiškumas (kelis kartus per metus, vieną kartą per metus, kas x metus), garantuotų dydžių apskaičiavimo pagrindas (pvz., sumokėtos įmokos, sumokėtos įmokos atėmus sąnaudas ir (arba) atsiimtas investicijos dalis ir (arba) visiškai apmokėtas sutartis, kapitalo kaupimo priemonėmis padidinta įmoka), garantijų perskaičiavimo koeficientas, kita bendroji informacija apie garantijos taikymą.

S.15.02. Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma skirta tik draudimo bendrovių, turinčių kintamųjų anuitetų portfelius, tiesioginei veiklai.

Kintamieji anuitetai yra su investiciniais vienetais susietos gyvybės draudimo sutartys, kuriose numatytos investicijų garantijos, pagal kurias draudėjas, sumokėjęs vienkartinę įmoką ar mokantis periodines įmokas, gauna naudos, kai investicinio vieneto vertė kyla, tačiau yra iš dalies arba visiškai apsaugotas nuo nuostolių, jei investicinio vieneto vertė krenta.

Jei kintamųjų anuitetų sutartis vykdo dvi draudimo įmonės, pavyzdžiui, gyvybės draudimo įmonė ir ne gyvybės draudimo įmonė, teikianti kintamųjų anuitetų garantiją, šią formą turi pildyti garantiją suteikianti įmonė. Vienam produktui skirti tik vieną eilutę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Produkto identifikavimo kodas	Įmonės naudojamas produkto vidaus identifikavimo kodas. Jei jau naudojamas koks nors kodas arba kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrus kodą, nurodomas tas kodas. Identifikavimo kodas visada yra tas pats ir individualių ataskaitų atveju atitinka S.14.01 (C0010) ir S.15.01 (C0020) skirsniuose pateiktą kodą.
C0050	Produkto pavadinimas	Komercinis produkto pavadinimas (naudojamas įmonės).
C0060	Rizikos draudimo rūšis	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – nuo rizikos neapsidrausta 2 – dinaminis apsidraudimas 3 – statinis apsidraudimas 4 – *ad hoc* apsidraudimas Dinaminio apsidraudimo sudėtis yra dažnai keičiama, statinį apsidraudimą sudaro standartinės išvestinės finansinės priemonės, tačiau sudėtis keičiama retai, o *ad hoc* apsidraudimą sudaro finansiniai produktai, struktūrizuoti konkrečiai tų įsipareigojimų rizikos draudimo paskirčiai.
C0070	Apsidraudimas nuo delta rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo delta rizikos 2 – neapsidrausta nuo delta rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo delta rizikos 4 – delta rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0080	Apsidraudimas nuo ro rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo ro rizikos 2 – neapsidrausta nuo ro rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo ro rizikos 4 – ro rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0090	Apsidraudimas nuo gama rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo gama rizikos 2 – neapsidrausta nuo gama rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo gama rizikos 4 – gama rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100	Apsidraudimas nuo vega rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo vega rizikos 2 – neapsidrausta nuo vega rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo vega rizikos 4 – vega rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0110	Apsidraudimas nuo užsienio valiutos kurso rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo užsienio valiutos kurso rizikos 2 – neapsidrausta nuo užsienio valiutos kurso rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo užsienio valiutos kurso rizikos 4 – užsienio valiutos kurso rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0120	Kita rizika, nuo kurios apsidrausta	Jei apsidrausta nuo kitų rūšių rizikos, nurodyti jų pavadinimus.
C0130	Ekonominis rezultatas be rizikos draudimo	Draudimo liudijimų garantijos ekonominis rezultatas per ataskaitinius metus, jei apsidraudimo strategija netaikoma, arba, jei apsidraudimo strategija taikoma, galimas ekonominis rezultatas apsidraudimo strategijos netaikant. Jis lygus pasirašytoms įmokoms (mokesčiams) už garantiją, atėmus patirtas garantijos sąnaudas, išmokas dėl garantijos ir garantijos techninių atidėjinių pasikeitimą.
C0140	Ekonominis rezultatas su rizikos draudimu	Draudimo liudijimų garantijos ekonominis rezultatas per ataskaitinius metus, atsižvelgiant į apsidraudimo strategijos rezultatą. Jei apdraudžiamas produktų portfelis, pavyzdžiui, tais atvejais, kai konkretiems produktams nenustatoma apsidraudimo priemonių, įmonė paskirsto apsidraudimo poveikį skirtingiems produktams pagal kiekvieno produkto svarbą (C0110) punkte „Ekonominis rezultatas be rizikos draudimo“.

S.16.01. Informacija apie anuitetus pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų įmonių informacija.

Ši forma pildoma tik formaliai sureguliuotų anuitetų pagal ne gyvybės draudimo sutartis atveju, kai tie anuitetai susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais bei su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai.

Įmonės privalo pateikti informaciją pagal įvykio metus arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, laikydamosi visų nacionalinės priežiūros institucijos reikalavimų. Jeigu nacionalinė priežiūros institucija nėra nurodžiusi, kuriuos metus naudoti, įmonė gali naudoti įvykio arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, priklausomai nuo to, kaip administruoja kiekvienos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies draudimą, jeigu tuos pačius metus nuosekliai naudoja kiekvienais metais.

Ši forma pildoma pagal tos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies ne gyvybės draudimą, dėl kurio mokami anuitetai, ir pagal valiutą, atsižvelgiant į šiuos nurodymus.

i. Kai vienos rūšies ne gyvybės draudimo diskontuotas anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis sudaro daugiau nei 3 % bendro visų anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio, pateikiama informacija išskaidoma ne tik pagal draudimo rūšies bendrą sumą, bet ir pagal valiutą, taip:

   a) sumos ataskaitose nurodoma valiuta;

   b) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta daugiau nei 25 % tos rūšies ne gyvybės draudimo diskontuoto anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pirmine valiuta, arba

   c) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta mažiau nei 25 % tos rūšies ne gyvybės draudimo (diskontuoto) anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio pirmine valiuta, tačiau daugiau nei 5 % bendro visų anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio.

ii. Kai vienos rūšies ne gyvybės draudimo diskontuotas anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis sudaro mažiau nei 3 % bendro visų anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio, pateikiamos informacijos skaidyti pagal valiutą nereikia, – nurodoma tik draudimo rūšies bendra suma.

iii. Informacija pateikiama pirmine sutarčių valiuta, nebent nurodyta kitaip.

Ši forma yra susijusi su ne gyvybės draudimo forma S.19.01. S.16.01 ir S.19.01 formose nurodyta vienos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies ne gyvybės draudimo techninių atidėjinių suma atitinka šios draudimo rūšies bendrą žalų tiksliausią įvertį (dar žr. S.19.01 formą). Visas įsipareigojimas arba jo dalis perkeliami iš S.19.01 formos į S.16.01 formą, kai įvykdomos šios dvi sąlygos:

i. visas įsipareigojimas arba jo dalis virto formaliai sureguliuotu anuitetu ir

ii. įsipareigojimo, virtusio formaliai sureguliuotu anuitetu, tiksliausią įvertį galima apskaičiuoti taikant gyvybės draudimo metodus.

Paprastai anuitetas yra formaliai sureguliuotas, kai teisinio proceso metu nurodyta naudos gavėjui mokėti mokėjimus kaip anuitetus.

Jeigu po to, kai įsipareigojimas virto formaliai sureguliuotu anuitetu, dalis to įsipareigojimo įvykdoma išmokant vienkartinę išmoką, nenumatytą pradiniame anuiteto mokėjimo nurodyme, ta vienkartinė išmoka turėtų būti nurodyta kaip mokėjimas S.16.01 formoje, t. y. išmokų duomenys iš S.16.01 formos į S.19.01 formą neperkeliami.

Sumos nurodomos pagal nelaimingų atsitikimų, dėl kurių išmokėtos su anuitetais susijusios išmokos, įvykimo metus.

N metai – ataskaitiniai metai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Susijusi ne gyvybės draudimo rūšis	Draudimo rūšies pavadinimas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Įsipareigojimo priežastis (medicininės išlaidos, pajamų apsauga, nelaimingi atsitikimai darbe, motorinių transporto priemonių valdytojų civilinė atsakomybė ir pan.). Visi formoje pateikiami skaičiai yra susiję su atitinkamos rūšies draudimu. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai
Z0020	Įvykio metai / Draudimo rizikos prisiėmimo metai	Nurodyti, kokio standarto įmonės laikosi, teikdamos žalų vystymosi informaciją. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – įvykio metai 2 – draudimo rizikos prisiėmimo metai
Z0030	Valiuta	Nurodyti įsipareigojimo atsiskaitymo valiutos ISO 4217 raidinį kodą. Visos sumos nurodomos įmonės ataskaitose nurodoma valiuta. Į šį punktą įrašoma „Bendra suma“, kai nurodoma tos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bendra suma.
Z0040	Valiutos konvertavimas	Nurodyti, ar informacija pateikiama pagal valiutą yra nurodoma pirmine valiuta (įprasta) ar ataskaitose nurodoma valiuta (kitu atveju nurodoma). Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – pirmine valiuta 2 – ataskaitose nurodoma valiuta Taikoma tik tada, kai informacija pateikiama pagal valiutą.

Informacija apie N metus:

C0010/R0010	Vidutinė palūkanų norma	Vidutinė palūkanų norma, išreikšta procentais (dešimtųjų tikslumu), N metų pabaigoje.
C0010/R0020	Vidutinė įsipareigojimų trukmė	Vidutinė visų įsipareigojimų trukmė metais N metų pabaigoje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0030	Naudos gavėjų amžiaus svertinis vidurkis	Svertinis vidurkis yra anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis N metų pabaigoje. Naudos gavėjų amžius, apskaičiuotas kaip visų įsipareigojimų svertinis vidurkis. Naudos gavėjas – asmuo, kuriam bus mokami mokėjimai įvykus žalai (kuri daro poveikį apdraustajam), dėl kurios tokios rūšies mokėjimas turi būti atliekamas.

Informacija apie anuitetus

C0020/R0040–R0190	Nediskontuoti anuitetų išmokų atidėjiniai N metų pradžioje	Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus išmokų tiksliausio įverčio suma N metų pradžioje. Per N metus nustatytų techninių atidėjinių dalis (Grynasis naujų rezervų pokytis per N metus / Rezervų panaudojimas per N metus).
C0030/R0040–R0190	Nediskontuoti anuitetų išmokų atidėjiniai, nustatyti per N metus	Anuitetų išmokų atidėjinių pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus, nustatytų per N metus taip, kaip jie buvo nustatomi pirmą kartą (t. y. laikantis pirmą kartą gyvybės draudimo metodais grindžiamų prielaidų), bendra suma.
C0040/R0040–R0190	Per N metus išmokėtos anuitetų išmokos	Anuitetų mokėjimų pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus bendra suma per N kalendorinius metus.
C0050/R0040–R0190	Nediskontuoti anuitetų išmokų atidėjiniai N metų pabaigoje	Anuitetų išmokų atidėjinių pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus bendra suma N metų pabaigoje.
C0060/R0040–R0190	Anuitetų įsipareigojimų skaičius N metų pabaigoje	Ne gyvybės draudimo anuitetų įsipareigojimų skaičius.
C0070/R0040–R0190	Anuitetų išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis N metų pabaigoje (diskontuota bazė)	Anuitetų pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus tiksliausias įvertis N kalendorinių metų pabaigoje.
C0080/R0040–R0190	Nediskontuotas vystymosi rezultatas	Nediskontuotas vystymosi rezultatas, apskaičiuotas kaip nediskontuoti anuitetų išmokų atidėjiniai N metų pradžioje, pridėjus nediskontuotus anuitetų išmokų atidėjinius, nustatytus per N metus, atėmus per N metus išmokėtus anuitetų mokėjimus ir nediskontuotus anuitetų išmokų atidėjinius N metų pabaigoje.
C0020–C0080/R0200	Iš viso	Visų įvykių / draudimo rizikos prisiėmimo metų nediskontuotų vystymosi rezultatų bendra suma.

S.17.01. Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Apskaičiuodamos techninius atidėjinius įmonės gali naudoti tinkamas aproksimacijas, kaip nurodoma Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 21 straipsnyje. Be to, apskaičiuojant rizikos maržą per finansinius metus galima taikyti Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 59 straipsnį.

Draudimo rūšys, susijusios su ne gyvybės draudimo įsipareigojimais: Direktyvos 2009/138/EB 80 straipsnyje nurodytos draudimo rūšys, kaip apibrėžiama Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, susijusios su tiesioginio draudimo veikla / prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu. Skirstoma pagal sutarties pagrindinės rizikos pobūdį (esmę), o ne pagal sutarties teisinę formą (formą).

Tiesioginio sveikatos draudimo veikla, vykdoma nepanašiu techniniu pagrindu kaip gyvybės draudimas, išskaidoma į 1–3 ne gyvybės draudimo rūšis.

Prisiimtas proporcinis perdraudimas vertinamas kartu su tiesioginio draudimo veikla C0020–C0130 punktuose.

R0010–R0280 punktuose informacija pateikiama atlikus svyravimų korekciją, suderinimo korekciją ir pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, jei taikoma, tačiau neapima techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo sumą reikėtų pateikti atskirai R0290–R0310 eilutėse.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Šis punktas pildomas tik tuo atveju, jei punktas Z0020 = 1.

Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma

C0020–C0170/ R0010	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0010	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų	Tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, bendra suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.
C0020–C0130/R0020	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – tiesioginis draudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.
C0180/R0020	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma, iš viso tiesioginio draudimo	Tiesioginio draudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, bendra suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.
C0020–C0130/R0030	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su prisiimtu proporciniu perdraudimu, techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.
C0180/R0030	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma, iš viso prisiimto proporcinio perdraudimo	Prisiimto proporcinio perdraudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, bendra suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.
C0140–C0170/R0040	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su prisiimtu proporciniu neperdraudimu, techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.
C0180/R0040	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma, iš viso prisiimto neproporcinio perdraudimo	Prisiimto neproporcinio perdraudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, bendra suma. Ši suma pateikiama neatskaičius jokių pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų, susijusių su šia veikla.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020–C0170/ R0050	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejamo su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	Pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techniniais atidėjiniais (TA), apskaičiuotais kaip visuma.
C0180/R0050	Bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejamo su TA, apskaičiuojamais kaip visuma	Visų rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, siejama su kiekvienos rūšies draudimo techniniais atidėjiniais, apskaičiuotais kaip visuma.

Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma – tiksliausias įvertis

C0020–C0170/ R0060	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0180/R0060	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso	Tiesioginio draudimo veiklos ir prisiimto perdraudimo įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0020–C0130/ R0070	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto – tiesioginis draudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0180/R0070	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso tiesioginio draudimo	Tiesioginio draudimo veiklos įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0020–C0130/ R0080	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su prisiimtu proporciniu perdraudimu, įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0080	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso prisiimto proporcinio perdraudimo	Prisiimto proporcinio perdraudimo įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0140–C0170/R0090	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0180/R0090	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso prisiimto neproporcinio perdraudimo	Prisiimto neproporcinio perdraudimo įmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0020–C0170/R0100	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0180/R0100	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų – įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0020–C0170/R0110	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0180/R0110	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020–C0170/R0120	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi iš specialiosios paskirties įmonių atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0180/R0120	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi iš specialiosios paskirties įmonių bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0020–C0170/R0130	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0180/R0130	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0020–C0170/R0140	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0180/R0140	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Su įmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0020–C0170/R0150	Įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo įmokų atidėjinių neto tiksliausio įverčio suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0150	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, įmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	Įmokų atidėjinių neto tiksliausio įverčio bendra suma.
C0020–C0170/ R0160	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0180/R0160	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso	Išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0020–C0130/ R0170	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto – tiesioginis draudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0180/R0170	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso tiesioginio draudimo	Tiesioginio draudimo išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0020–C0130/ R0180	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su prisiimtu proporciniu perdraudimu, išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0180/R0180	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto, iš viso prisiimto proporcinio perdraudimo	Prisiimto proporcinio perdraudimo išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0140–C0170/ R0190	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0190	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio bendra suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinų sumų.
C0020–C0170/ R0200	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0180/R0200	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų – išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0020–C0170/ R0210	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0180/R0210	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, bendra pagal perdraudimo sutartis (išskyrus iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis) atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis (išskyrus specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis) bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0020–C0170/ R0220	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi iš specialiosios paskirties įmonių atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0220	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi iš specialiosios paskirties įmonių bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0020–C0170/R0230	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0180/R0230	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinos sumos, nepatikslintos atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius	Su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, nepatikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius.
C0020–C0170/R0240	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – bendra pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0180/R0240	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Su išmokų atidėjinių tiksliausiu įverčiu susijusi pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0020–C0170/R0250	Išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, išmokų atidėjinių neto tiksliausio įverčio suma.
C0180/R0250	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, išmokų atidėjinių neto tiksliausias įvertis	Išmokų atidėjinių neto tiksliausio įverčio bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020–C0170/ R0260	Bendras tiksliausias įvertis, bruto – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, bruto tiksliausio įverčio bendra suma.
C0180/R0260	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, bendras tiksliausias įvertis, bruto	Bruto tiksliausio įverčio bendra suma (įmokų atidėjinių ir išmokų atidėjinių suma).
C0020–C0170/ R0270	Bendras tiksliausias įvertis, neto – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, neto tiksliausio įverčio bendra suma.
C0180/R0270	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, bendras tiksliausias įvertis, neto	Neto tiksliausio įverčio bendra suma (įmokų atidėjinių ir išmokų atidėjinių suma).
C0020–C0170/ R0280	Techniniai atidėjiniai, apskaičiuoti kaip tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma – rizikos marža	Rizikos maržos suma, kaip reikalaujama pagal Direktyvą 2009/138/EB (77 straipsnio 3 dalis). Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, apskaičiuota viso (per)draudimo įsipareigojimų portfelio rizikos marža paskirstoma kiekvienos rūšies draudimui.
C0180/R0280	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, bendra rizikos marža	Rizikos maržos bendra suma, kaip reikalaujama pagal Direktyvą 2009/138/EB (77 straipsnio 3 dalis).

Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma

C0020–C0170/ R0290	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma techniniams atidėjiniams, apskaičiuojamiems kaip visuma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0180/R0290	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo bendra suma, taikoma techniniams atidėjiniams, apskaičiuojamiems kaip visuma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0020–C0170/ R0300	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma – tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma tiksliausiam įverčiui. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0180/R0300	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma – tiksliausias įvertis	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo bendra suma, taikoma tiksliausiam įverčiui. Ši suma pateikiama neigiama verte.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020–C0170/ R0310	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma – rizikos marža	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma, taikoma rizikos maržai. Ši suma pateikiama neigiama verte.
C0180/R0310	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės suma – Rizikos marža	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo bendra suma, taikoma rizikos maržai. Ši suma pateikiama neigiama verte.

Techniniai atidėjiniai – iš viso

C0020–C0170/ R0320	Bendras tiksliausias įvertis – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, bruto techninių atidėjinių bendra suma, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.
C0180/R0320	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, techniniai atidėjiniai – iš viso	Tiesioginio draudimo veiklos ir prisiimto perdraudimo bruto techninių atidėjinių bendra suma, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.
C0020–C0170/ R0330	Techniniai atidėjiniai, iš viso – pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0180/R0330	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų – pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Tiesioginio draudimo veiklos ir prisiimto perdraudimo pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis bendra atgautina suma, patikslinta atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020–C0170/ R0340	Techniniai atidėjiniai, iš viso – techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis atgautinas sumas – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu perdraudimu, neto techninių atidėjinių bendra suma, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.
C0180/R0340	Iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų, techniniai atidėjiniai, atėmus pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas – tiesioginis draudimas ir prisiimtas perdraudimas	Tiesioginio draudimo veiklos ir prisiimto perdraudimo neto techninių atidėjinių bendra suma, įskaitant techninius atidėjinius, apskaičiuotus kaip visuma, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.

Draudimo rūšis: tolesnis segmentavimas (vienodos rizikos grupės)

C0020–C0170/ R0350	Draudimo rūšis: tolesnis segmentavimas (vienodos rizikos grupės) – įmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	Jeigu pagal pagrindinės sutarčių rizikos pobūdį (per)draudimo įmonė toliau skaidė draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, į vienodos rizikos grupes, įmokų atidėjinių atžvilgiu nurodyti kiekvienos rūšies draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, kuris buvo skaidomas, vienodos rizikos grupių skaičių segmente.
C0020–C0170/ R0360	Draudimo rūšis: tolesnis segmentavimas (vienodos rizikos grupės) – išmokų atidėjiniai – bendras vienodos rizikos grupių skaičius	Jeigu pagal pagrindinės sutarčių rizikos pobūdį (per)draudimo įmonė toliau skaidė draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, į vienodos rizikos grupes, išmokų atidėjinių atžvilgiu nurodyti kiekvienos rūšies draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, kuris buvo skaidomas, vienodos rizikos grupių skaičių segmente.
C0020–C0170/ R0370	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, būsimų išmokų pinigų srautų suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų išmokų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0370	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos – iš viso	Būsimų išmokų pinigų srautų bendra suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/R0380	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos, būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, būsimų sąnaudų ir kitų pinigų išmokų pinigų srautų suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų išmokų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.
C0180/R0380	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos, būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos – iš viso	Būsimų sąnaudų ir kitų būsimų išmokų bendra suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/R0390	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir būsimos įmokos	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, būsimų įmokų pinigų srautų suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų įplaukų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.
C0180/R0390	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir būsimos įmokos – iš viso	Būsimų įmokų bendra suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/R0400	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, kitų pinigų įplaukų, įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas, pinigų srautų suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų įplaukų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0400	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas) – iš viso	Kitų pinigų įplaukų (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas) bendra suma, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/ R0410	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, būsimų išmokų pinigų srautų suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų išmokų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.
C0180/R0410	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos – iš viso	Išmokų atidėjinių, pinigų išmokų ir būsimų išmokų bendra suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/ R0420	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos, būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, būsimų sąnaudų ir kitų pinigų išmokų pinigų srautų suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų išmokų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.
C0180/R0420	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų išmokos ir būsimos išmokos, būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos – iš viso	Išmokų atidėjinių, pinigų išmokų, būsimų sąnaudų ir kitų pinigų išmokų bendra suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/ R0430	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir būsimos įmokos	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, būsimų įmokų pinigų srautų suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų įplaukų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R0430	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir būsimos įmokos – iš viso	Išmokų atidėjinių, pinigų įplaukų ir būsimų įmokų bendra suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/ R0440	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas)	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, kitų pinigų įplaukų (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas) suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį, t. y. būsimų pinigų įplaukų tikėtinas svertinis vidurkis, diskontuotas atsižvelgiant į pinigų laiko vertę (prognozuojama būsimų pinigų srautų dabartinė vertė). Jei pinigų srautų prognozėms naudojama stochastinė metodika, privaloma nurodyti vidutinį scenarijų.
C0180/R0440	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis, pinigų įplaukos ir kitos pinigų įplaukos (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas) – iš viso	Išmokų atidėjinių, pinigų įplaukų ir kitų pinigų įplaukų (įskaitant iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinas sumas) bendra suma, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinių bruto tiksliausią įvertį.
C0020–C0170/ R0450	Supaprastintų techninių atidėjinių apskaičiavimo metodų naudojimas – bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis	Nurodyti į (R0260) punkto „Bendras tiksliausias įvertis – bruto“ sumą įtraukto kiekvienos rūšies draudimo bruto tiksliausio įverčio procentinę dalį, apskaičiuotą taikant aproksimacijas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 21 straipsnyje.
C0180/R0450	Supaprastintų techninių atidėjinių apskaičiavimo metodų naudojimas – bruto tiksliausio įverčio, apskaičiuoto taikant aproksimacijas, procentinė dalis – iš viso	Nurodyti į (R0260) punkto „Bendras tiksliausias įvertis – bruto“ sumą įtraukto kiekvienos rūšies draudimo, susijusio su tiesioginio draudimo veikla, prisiimtu proporciniu perdraudimu ir prisiimtu neproporciniu perdraudimu, bendro bruto tiksliausio įverčio procentinę dalį, apskaičiuotą taikant aproksimacijas, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 21 straipsnyje.
C0020–C0170/ R0460	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė	Nurodyti R0260 punkte pateiktą kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo tiksliausio įverčio sumą, pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0180/R0460	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma palūkanų normos pereinamojo laikotarpio priemonė – iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų	Nurodyti R0260 punkte pateiktų visų rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo tiksliausio įverčio bendrą sumą, pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.
C0020–C0170/ R0470	Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės	Nurodyti kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių sumą, kai taikyta pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, apskaičiuotą be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Tais atvejais, kai tiems patiems tiksliausiems įverčiams buvo taikoma ir svyravimų korekcija, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet su svyravimų korekcija.
C0180/R0470	Techniniai atidėjiniai be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų	Nurodyti visų rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių bendrą sumą, kai taikyta pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, apskaičiuotą be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą. Tais atvejais, kai tiems patiems tiksliausiems įverčiams buvo taikoma ir svyravimų korekcija, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet su svyravimų korekcija.
C0020–C0170/R0480	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija	Nurodyti R0260 punkte pateiktą kiekvienos rūšies draudimo tiksliausio įverčio sumą, pritaikius svyravimų korekciją.
C0180/R0480	Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija – iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų	Nurodyti R0260 punkte pateiktų visų rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo tiksliausių įverčių, pritaikius svyravimų korekciją, bendrą sumą.
C0020–C0170/R0490	Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių	Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių suma be svyravimų korekcijos. Tais atvejais, kai tiems patiems tiksliausiems įverčiams taip pat buvo taikomas techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymas ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir be svyravimų korekcijos.
C0180/R0490	Techniniai atidėjiniai be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – iš viso ne gyvybės draudimo įsipareigojimų	Nurodyti visų rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo techninių atidėjinių be svyravimų korekcijos bendrą sumą. Tais atvejais, kai tiems patiems tiksliausiems įverčiams taip pat buvo taikomas techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymas ir (arba) pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, šiame punkte nurodoma suma atitinka vertę be pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir be svyravimų korekcijos.

S.17.02. Ne gyvybės draudimo techniniai atidėjiniai – pagal šalis

Bendrosios pastabos

Draudimo rūšys, susijusios su ne gyvybės draudimo įsipareigojimais: Direktyvos 2009/138/EB 80 straipsnyje nurodytos draudimo rūšys, kaip apibrėžiama Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, susijusios su tiesioginio draudimo veikla.

Tiesioginio sveikatos draudimo veikla, vykdoma nepanašiu techniniu pagrindu kaip gyvybės draudimas, išskaidoma į 1–3 ne gyvybės draudimo rūšis.

Įmonės atsižvelgia į visus įsipareigojimus skirtingomis valiutomis ir konvertuoja jų sumas į ataskaitose nurodomą valiutą.

Informacija pagal šalis pateikiama laikantis šių nurodymų:

a) informacija apie buveinės šalį visada nurodoma nepriklausomai nuo techninių atidėjinių, apskaičiuotų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, sumos (kai tai susiję su tiesioginio draudimo veikla);

b) pagal šalis pateikiama kiekvienos rūšies draudimo informacija sudaro bent 90 % techninių atidėjinių, apskaičiuotų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, bendros sumos (kai tai susiję su tiesioginio draudimo veikla);

c) jeigu laikantis b punkto reikalavimo teikiant konkrečios rūšies draudimo informaciją reikia nurodyti konkrečią šalį, ta šalis nurodoma teikiant visų rūšių draudimo informaciją;

d) kitų šalių informacija pateikiama apibendrintai punkte „kitos EEE šalys“ arba „kitos ne EEE šalys“;

e) nurodant tiesioginio draudimo veiklos informaciją, medicininių išlaidų, pajamų apsaugos, nelaimingų atsitikimų darbe, turto draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, kredito ir laidavimo draudimo rūšių atveju informacija pateikiama pagal šalį, kurioje yra draudimo rizika, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 13 dalyje;

f) nurodant tiesioginio draudimo veiklos informaciją, susijusią su visomis kitomis draudimo rūšimis, nenurodytomis e punkte, ji pateikiama pagal šalį, kurioje sudaryta sutartis.

Šioje formoje šalis, kurioje sudaryta sutartis, yra:

o. šalis, kurioje yra įsisteigusi draudimo įmonė (buveinės šalis), kai sutartis pasirašyta ne per filialą arba naudojantis laisve teikti paslaugas;

p. šalis, kurioje yra filialas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta per filialą;

q. šalis, kurioje pranešta apie ketinimą naudotis laisve teikti paslaugas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta naudojantis laisve teikti paslaugas.

r. Jei naudojamasi tarpininko paslaugomis arba yra kita situacija, taikomas a, b arba c punktas priklausomai nuo to, kas sutartį pardavė.

Praneština informacija apima svyravimų korekciją, suderinimo korekciją, pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0040	1 šalis …	Atskirose eilutėse nurodyti kiekvienos reikalaujamos šalies ISO 3166–1 dviraidį kodą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020–C0130/ R0010	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – buveinės šalis	Kiekvienos rūšies draudimo, susijusio tik su tiesioginio draudimo veikla (atėmus prisiimtą perdraudimą), bruto techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma pagal šalį, kurioje yra rizika arba buvo sudaryta sutartis, kai ta šalis yra buveinės šalis. Kai kuriais atvejais, kad galėtų įrašyti teisingus duomenis, įmonei gali reikėti pačiai priimti sprendimą ir (arba) taikyti aproksimacijas, laikantis apskaičiuojant techninius atidėjinius taikytų prielaidų.
C0020–C0130/ R0020	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	EEE šalių, nesiekiančių reikšmingumo ribinės vertės (t. y. tų, kurių informacija atskirai pagal šalis nepateikiama), išskyrus buveinės šalį, kiekvienos rūšies draudimo, susijusio tik su tiesioginio draudimo veikla (atėmus prisiimtą perdraudimą), bruto techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma. Kai kuriais atvejais, kad galėtų įrašyti teisingus duomenis, įmonei gali reikėti pačiai priimti sprendimą ir (arba) taikyti aproksimacijas, laikantis apskaičiuojant TA taikytų prielaidų.
C0020–C0130/ R0030	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – ne EEE šalys, nesiekiančios reikšmingumo ribinės vertės – informacija atskirai pagal šalis nepateikiama	Ne EEE šalių, nesiekiančių reikšmingumo ribinės vertės (t. y. tų, kurių informacija atskirai pagal šalis nepateikiama), kiekvienos rūšies draudimo, susijusio tik su tiesioginio draudimo veikla (atėmus prisiimtą perdraudimą), bruto techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma. Kai kuriais atvejais, kad galėtų įrašyti teisingus duomenis, įmonei gali reikėti pačiai priimti sprendimą ir (arba) taikyti aproksimacijas, laikantis apskaičiuojant TA taikytų prielaidų.
C0020–C0130/ R0040	Skirtingų šalių bruto TA, apskaičiuojami kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis – 1 šalis [kiekvienos reikšmingumo ribinę vertę siekiančios šalies informacija pateikiama atskiroje eilutėje]	Kiekvienos rūšies draudimo, susijusio tik su tiesioginio draudimo veikla (atėmus prisiimtą perdraudimą), bruto techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma ir bruto tiksliausias įvertis, suma pagal šalį, kurioje yra rizika arba buvo sudaryta sutartis. Kai kuriais atvejais, kad galėtų įrašyti teisingus duomenis, įmonei gali reikėti pačiai priimti sprendimą ir (arba) taikyti aproksimacijas, laikantis apskaičiuojant TA taikytų prielaidų.

S.18.01. Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – ne gyvybės draudimas)

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų įmonių informacija.

Ši forma yra skirta tik tiksliausiam įverčiui ir ją pildant reikia laikytis šių nurodymų:

— visi skirtingomis valiutomis išreikšti pinigų srautai vertinami ir konvertuojami į ataskaitose nurodomą valiutą pagal ataskaitinės datos valiutos kursą;

— pinigų srautai nurodomi neatskaičius perdraudimo ir nediskontuoti;

— jeigu įmonė taiko supaprastinimus apskaičiuodama techninius atidėjinius, kuriems nereikia apskaičiuoti numatomų būsimų pinigų srautų, atsirandančių dėl sutarčių, įverčio, informacija pateikiama tik tais atvejais, kai daugiau nei 10 % techninių atidėjinių atsiskaitymo laikotarpis yra ilgesnis nei 24 mėnesiai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010–R0310	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų išmokos – būsimos išmokos	Visų numatomų mokėjimų draudėjams ir naudos gavėjams, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 78 straipsnio 3 dalyje, susijusių su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų pagal sutartis portfeliu, sumos, naudojamos apskaičiuojant įmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.
C0020/R0010–R0310	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Sąnaudų, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 78 straipsnio 1 dalyje ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 31 straipsnyje, ir kitoms pinigų išmokoms, kaip antai mokesčiams, kuriais yra apmokestinami draudėjai, suma, susijusi su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų portfeliu, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.
C0030/R0010–R0310	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Visų būsimų įmokų pagal galiojančias draudimo sutartis, sumos, atėmus pradelstas įmokas, susijusios su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų portfeliu ir naudojamos apskaičiuojant įmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.
C0040/R0010–R0310	Įmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinų sumų ir kitų pinigų įplaukų (neįskaitant investicijų grąžos) suma, susijusi su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų portfeliu, naudojama apskaičiuojant įmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.
C0050/R0010–R0310	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų išmokos – būsimos išmokos	Visų numatomų mokėjimų draudėjams ir naudos gavėjams, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 78 straipsnio 3 dalyje, susijusių su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų pagal sutartis portfeliu ir su galiojančiomis sutartimis, sumos, naudojamos apskaičiuojant išmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.
C0060/R0010–R0310	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų išmokos – būsimos sąnaudos ir kitos pinigų išmokos	Sąnaudų, kurios bus patirtos vykdant draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 78 straipsnio 1 dalyje, ir kitiems pinigų srautų elementams, kaip antai mokesčiams, kuriais yra apmokestinami draudėjai, suma, susijusi su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų portfeliu, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.
C0070/R0010–R0310	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų įplaukos – būsimos įmokos	Visų būsimų įmokų pagal galiojančias draudimo sutartis, sumos, atėmus pradelstas įmokas, susijusios su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų portfeliu ir naudojamos apskaičiuojant išmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.
C0080/R0010–R0310	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis (bruto) – pinigų įplaukos – kitos pinigų įplaukos	Iš likutinio turto ir subrogacijos atgautinų sumų ir kitų pinigų įplaukų (neįskaitant investicijų grąžos) suma, susijusi su visu ne gyvybės draudimo įsipareigojimų portfeliu ir su galiojančiomis sutartimis, naudojama apskaičiuojant išmokų atidėjinius nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090/R0010–R0310	Bendra pagal perdraudimo sutartis atgautina suma (patikslinta)	Nediskontuotų pinigų srautų, numatomų kiekvienais metais nuo 1-ųjų metų iki 30-ųjų metų ir po 31-ųjų metų, suma. Nediskontuoti būsimi pinigų srautai, atsirandantys dėl pagal perdraudimo sutartis, iš specialiosios paskirties įmonių ir (arba) pagal riboto perdraudimo sutartis, įskaitant perduotą grupės vidaus perdraudimą, atgautinų sumų, įskaitant būsimas perdraudimo įmokas. Nurodoma suma, atskaičius patikslinimą pagal sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką.

S.19.01. Ne gyvybės draudimo žalos

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Žalų vystymosi trikampiai parodo draudiko žalų išlaidų įvertį (išmokos ir išmokų atidėjiniai pagal „Mokumo II“ vertinimo principą) ir jo kitimą laikui bėgant.

Išmokoms, išmokų atidėjinių tiksliausiam įverčiui ir praneštoms, bet nesureguliuotoms žaloms reikia trijų trikampių grupių.

Ši forma pildoma kiekvienos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies draudimui, kuris yra reikšmingas, pagal šiuos nurodymus:

i. pateikiant kiekvienos rūšies draudimo informaciją, privaloma pateikti 1–12 rūšių (kaip pateikta S.17.01 skirsnyje) draudimo informaciją, susijusią su tiesioginio draudimo veikla ir prisiimtu proporciniu perdraudimu (pateikiama kartu), ir 25–28 rūšių draudimo informaciją, susijusią su prisiimtu neproporciniu perdraudimu;

ii. jei vienos rūšies ne gyvybės draudimo bendras bruto tiksliausias įvertis sudaro daugiau nei 3 % išmokų atidėjinių bendro bruto tiksliausio įverčio, pateikiama informacija išskaidoma ne tik pagal draudimo rūšies bendrą sumą, bet ir pagal valiutą, taip:

   a) sumos ataskaitose nurodoma valiuta;

   b) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta daugiau nei 25 % tos rūšies ne gyvybės draudimo išmokų atidėjinių bruto tiksliausio įverčio pirmine valiuta, arba

   c) sumos bet kuria valiuta, kuria išreikšta mažiau nei 25 % tos rūšies ne gyvybės draudimo išmokų atidėjinių bruto tiksliausio įverčio pirmine valiuta, tačiau daugiau nei 5 % išmokų atidėjinių bendro bruto tiksliausio įverčio pirmine valiuta;

iii. jei vienos rūšies ne gyvybės draudimo bendras bruto tiksliausias įvertis sudaro mažiau nei 3 % išmokų atidėjinių bendro bruto tiksliausio įverčio, pateikiamos informacijos skaidyti pagal valiutą nereikia, – nurodoma tik draudimo rūšies bendra suma;

iv. informacija pagal valiutą pateikiama pirmine sutarčių valiuta, nebent nurodyta kitaip.

Įmonės privalo pateikti informaciją pagal įvykio metus arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, laikydamosi visų nacionalinės priežiūros institucijos reikalavimų. Jeigu nacionalinė priežiūros institucija nėra nurodžiusi, kuriuos metus naudoti, įmonė gali naudoti įvykio arba draudimo rizikos prisiėmimo metus priklausomai nuo to, kaip administruoja kiekvienos rūšies draudimą, jeigu tuos pačius metus nuosekliai naudoja kiekvienais metais.

Standartinė visų rūšių draudimo vystymosi trikampio trukmė yra 15+1 metų, tačiau informacijos pateikimo reikalavimas grindžiamas įmonių išmokų vystymusi (jeigu žalų sureguliavimo ciklo trukmė yra trumpesnė nei 15 metų, įmonės privalo pateikti informaciją pagal trumpesnį vidaus vystymąsi).

Reikia pateikti ankstesnių laikotarpių išmokų ir praneštų, bet nesureguliuotų žalų duomenis nuo momento, kai pradėtas taikyti „Mokumas II“, tačiau išmokų atidėjinių tiksliausio įverčio ankstesnių laikotarpių duomenų teikti nereikia. Renkant ankstesnių laikotarpių išmokų ir praneštų, bet nesureguliuotų žalų duomenis, periodiškai teikiant informaciją taikomas tas pats trikampio trukmės metodas (t. y. trumpesnė iš šių – 15+1 metų trukmė arba įmonių žalų sureguliavimo ciklo trukmė).

Visas įsipareigojimas arba jo dalis perkeliami iš S.19.01 formos į S.16.01 formą, kai įvykdomos šios dvi sąlygos:

iii. visas įsipareigojimas arba jo dalis virto formaliai sureguliuotu anuitetu ir

iv. įsipareigojimo, virtusio formaliai sureguliuotu anuitetu, tiksliausią įvertį galima apskaičiuoti taikant gyvybės draudimo metodus.

Paprastai anuitetas yra formaliai sureguliuotas, kai teisinio proceso metu nurodyta naudos gavėjui mokėti mokėjimus kaip anuitetus.

S.16.01 ir S.19.01 formose nurodyta vienos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies ne gyvybės draudimo atidėjinių suma atitinka šios draudimo rūšies bendrą žalų rezervą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – 1 ir 13 medicininių išlaidų draudimas 2 – 2 ir 14 pajamų apsaugos draudimas 3 – 3 ir 15 nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – 4 ir 16 motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – 5 ir 17 kitas transporto priemonių draudimas 6 – 6 ir 18 jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – 7 ir 19 draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – 8 ir 20 bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – 9 ir 21 kredito ir laidavimo draudimas 10 – 10 ir 22 teisinių išlaidų draudimas 11 – 11 ir 23 pagalba 12 – 12 ir 24 įvairūs finansiniai nuostoliai 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas
Z0020	Įvykio metai arba draudimo rizikos prisiėmimo metai	Nurodyti, kokio standarto įmonės laikosi, teikdamos žalų vystymosi informaciją. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įvykio metai 2 – draudimo rizikos prisiėmimo metai

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0030	Valiuta	Nurodyti valiutos, kuria išreikštas įsipareigojimas, ISO 4217 raidinį kodą. Į šį punktą įrašoma „Bendra suma“, kai nurodoma tos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo bendra suma.
Z0040	Valiutos konvertavimas	Nurodyti, ar informacija pateikiama pagal valiutą yra nurodoma pirmine valiuta (įprasta) ar ataskaitose nurodoma valiuta (kitu atveju nurodoma). Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – pirmine valiuta 2 – ataskaitose nurodoma valiuta Taikoma tik tada, kai informacija pateikiama pagal valiutą.
C0010–C0160/ R0100–R0250	Bruto išmokėtos išmokos (nekaupiamosios) – trikampis	Bruto išmokos, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išskyrus sąnaudas, vaizduojamos trikampyje, atspindinčiame jau išmokėtų bruto išmokų vystymąsi: nurodyti kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) jau išmokėtus mokėjimus, atitinkančius kiekvienus vystymosi metus (t. y. laiko tarpą tarp įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo datos ir mokėjimo datos). Duomenys pateikiami nekaupiamosiomis ir nediskontuotomis absoliučiosiomis sumomis. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, išskyrus bet kokias sąnaudas.
C0170/ R0100–R0260	Bruto išmokėtos išmokos (nekaupiamosios) – einamaisiais metais	Punktas „Einamieji metai“ atitinka paskutinę kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0110–R0250 punktų vertės. R0260 punkte įrašoma R0110–R0250 punktų bendra suma.
C0180/ R0100–R0260	Bruto išmokėtos išmokos – visų metų suma (kaupiamoji)	Punkte „Visų metų suma“ įrašyta visų duomenų eilutėse suma (įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų visų mokėjimų suma), įskaitant bendrą sumą.
C0200–C0350/ R0100–R0250	Bruto nediskontuotas išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – trikampis	Nediskontuotų išmokų atidėjinių tiksliausių įverčių, atėmus kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) perdraudimą, trikampiai. Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis yra susijęs su žalų įvykiais, įvykusiais iki vertinimo dienos arba vertinimo dieną, nepriklausomai nuo to, ar apie tų įvykių žalas pranešta ar ne. Duomenys pateikiami nekaupiamosiomis ir nediskontuotomis absoliučiosiomis sumomis.
C0360/ R0100–R0260	Išmokų atidėjinių bruto tiksliausias įvertis – metų pabaigoje (diskontuoti duomenys)	Punktas „Metų pabaigoje“ atitinka paskutinę diskontuotą kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0110–R0250 punktų vertės. R0260 punkte įrašoma R0110–R0250 punktų bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0400–C0550/ R0100–R0250	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos – trikampis	Trikampiai, atspindintys kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) atidėjinius žalų įvykiams, kurie įvyko ir apie kuriuos draudikui pranešta, tačiau žala dar nesureguliuota, atėmus įvykusias, bet dar nepraneštas žalas. Tai gali būti konkretiems atvejams nustatyti rezervai, kuriuos apskaičiavo žalų administravimo specialistai ir kurie neprivalo būti grindžiami tiksliausiu įverčiu pagal „Mokumą II“. Praneštos, bet nesureguliuotos žalos vertinamos, nuosekliai naudojant rezervo dydį laikui bėgant. Duomenys pateikiami nekaupiamosiomis ir nediskontuotomis absoliučiosiomis sumomis. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, išskyrus bet kokias sąnaudas.
C0560/ R0100–R0260	Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos – metų pabaigoje (diskontuoti duomenys)	Punktas „Metų pabaigoje“ atitinka paskutinę kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0110–R0250 punktų vertės. R0260 punkte įrašoma R0110–R0250 punktų bendra suma.
C0600–C0750/ R0300–R0450	Pagal perdraudimo sutartis gautos atgautinos sumos (nekaupiamosios) – trikampis	Trikampiai, atspindintys kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) mokėjimus, nurodytus punkte „Bruto išmokėtos išmokos (nekaupiamosios)“, pagal perdraudimo sutartis. Įrašomos sumos, patikslintos atsižvelgiant į sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymą. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, išskyrus bet kokias sąnaudas.
C0760/ R0300–R0460	Pagal perdraudimo sutartis gautos atgautinos sumos (nekaupiamosios) – einamaisiais metais	Punktas „Einamieji metai“ atitinka paskutinę kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0310–R0450 punktų vertės. R0460 punkte įrašoma R0310–R0450 punktų bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, išskyrus bet kokias sąnaudas.
C0770/ R0300–R0450	Pagal perdraudimo sutartis gautos atgautinos sumos (nekaupiamosios) – visų metų suma (kaupiamoji)	Punkte „Visų metų suma“ įrašyta visų duomenų eilutėse suma (i įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų visų mokėjimų suma), įskaitant bendrą sumą.
C0800–C0950/ R0300–R0450	Nediskontuotas išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – trikampis	Atidėjiniai, susiję su pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinomis sumomis. Trikampyje nurodomi nediskontuoti duomenys, o stulpelyje „Metų pabaigoje“ – diskontuoti duomenys. Įrašomos sumos, patikslintos atsižvelgiant į sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymą.
C0960/ R0300–R0460	Išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – metų pabaigoje (diskontuoti duomenys)	Punktas „Metų pabaigoje“ atitinka paskutinę diskontuotą kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0310–R0450 punktų vertės. R0460 punkte įrašoma R0310–R0450 punktų bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1000–C1150/ R0300–R0450	Praneštų, bet nesureguliuotų žalų perdraudimo dalis – trikampis	Trikampiai, atspindintys kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) atidėjinių dalį perdraudimui, nurodytą punkte „Bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos“, pagal perdraudimo sutartis. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, išskyrus bet kokias sąnaudas.
C1160/ R0300–R0460	Praneštų, bet nesureguliuotų žalų perdraudimo dalis – metų pabaigoje	Punktas „Metų pabaigoje“ atitinka paskutinę kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0310–R0450 punktų vertės. R0460 punkte įrašoma R0310–R0450 punktų bendra suma.
C1200–C1350/ R0500–R0650	Neto išmokėtos išmokos (nekaupiamosios) – trikampis	Trikampiai, atspindintys kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) išmokas, atskaičius likutinį turtą ir (arba) subrogaciją bei perdraudimą. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, išskyrus bet kokias sąnaudas.
C1360/ R0500–R0660	Neto išmokėtos išmokos (nekaupiamosios) – einamaisiais metais	Punktas „Einamieji metai“ atitinka paskutinę kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0510–R0650 punktų vertės. R0660 punkte įrašoma R0510–R0650 punktų bendra suma.
C1370/ R0500–R0660	Neto išmokėtos išmokos – visų metų suma (kaupiamoji)	Punkte „Visų metų suma“ įrašyta visų duomenų eilutėse suma (įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų visų mokėjimų suma), įskaitant bendrą sumą.
C1400–C1550/ R0500–R0650	Neto nediskontuotas išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – trikampis	Trikampiai, atspindintys kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) išmokų atidėjinių tiksliausią įvertį, atskaičius perdraudimą.
C1560/ R0500–R0660	Neto nediskontuotas išmokų atidėjinių tiksliausias įvertis – metų pabaigoje (diskontuoti duomenys)	Punktas „Metų pabaigoje“ atitinka paskutinę diskontuotą kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0510–R0650 punktų vertės. R0660 punkte įrašoma R0510–R0650 punktų bendra suma.
C1600–C1750/ R0500–R0650	Neto praneštos, bet nesureguliuotos žalos – trikampis	Trikampiai, atspindintys kiekvienų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metų nuo N–14 (ir ankstesnių) ir visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki (imtinai) N metų (t. y. paskutinių ataskaitinių metų) numatomas išmokas, atskaičius likutinį turtą ir (arba) subrogaciją ir perdraudimą. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, išskyrus bet kokias sąnaudas.
C1760/ R0500–R0660	Neto praneštos, bet nesureguliuotos žalos – metų pabaigoje	Punktas „Metų pabaigoje“ atitinka paskutinę kreivę (visus paskutinių ataskaitinių metų duomenis), kurią sudaro R0510–R0650 punktų vertės. R0660 punkte įrašoma R0510–R0650 punktų bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Infliacijos normos (tik kai duomenys koreguojami taikant metodus, kuriais atsižvelgiama į infliaciją)		
C1800–C1940/ R0700	Istorinė infliacijos norma – iš viso	Jeigu naudojama vystymosi metodika, pagal kurią patikslinant pateikiamus atskirų metų duomenis aiškiai atsižvelgiama į infliaciją, nurodyti 15 metų istorinę infliacijos normą, taikomą patikslintiems istorinių išmokėtų nuostolių trikampiams.
C1800–C1940/ R0710	Istorinė infliacijos norma – išorinė infliacija	Jeigu naudojama vystymosi metodika, pagal kurią patikslinant pateikiamus atskirų metų duomenis aiškiai atsižvelgiama į infliaciją, nurodyti 15 metų istorinę išorinę infliaciją, t. y. ekonomikos arba bendrąją infliaciją – konkrečios ekonomikos prekių ir paslaugų kainų padidėjimą (pvz., vartotojų kainų indekso, gamintojų kainų indekso ir t. t.).
C1800–C1940/ R0720	Istorinė infliacijos norma – endogeninė infliacija	Jeigu naudojama vystymosi metodika, pagal kurią patikslinant pateikiamus atskirų metų duomenis aiškiai atsižvelgiama į infliaciją, nurodyti 15 metų istorinę endogeninę infliaciją, t. y. tos konkrečios rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo žalų išlaidų padidėjimą.
C2000–C2140/ R0730	Tikėtina infliacijos norma – iš viso	Jeigu naudojama vystymosi metodika, pagal kurią patikslinant pateikiamus atskirų metų duomenis aiškiai atsižvelgiama į infliaciją, nurodyti 15 metų numatomą infliacijos normą, taikomą patikslintiems istorinių išmokėtų nuostolių trikampiams.
C2000–C2140/ R0740	Tikėtina infliacijos norma – išorinė infliacija	Jeigu naudojama vystymosi metodika, pagal kurią patikslinant pateikiamus atskirų metų duomenis aiškiai atsižvelgiama į infliaciją, nurodyti 15 metų numatomą išorinę infliaciją, t. y. ekonomikos arba bendrąją infliaciją – konkrečios ekonomikos prekių ir paslaugų kainų padidėjimą (pvz., vartotojų kainų indekso, gamintojų kainų indekso ir t. t.).
C2000–C2140/ R0750	Tikėtina infliacijos norma – endogeninė infliacija	Jeigu naudojama vystymosi metodika, pagal kurią patikslinant pateikiamus atskirų metų duomenis aiškiai atsižvelgiama į infliaciją, nurodyti 15 metų tikėtiną endogeninę infliaciją, t. y. tos konkrečios rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo žalų išlaidų padidėjimą.
C2200/ R0760	Taikomos infliacijos normos aprašymas	Jeigu naudojama vystymosi metodika, kuria aiškiai atsižvelgiama į infliaciją patikslinant pateikiamus duomenis, pateikti naudotos infliacijos normos aprašymą.

S.20.01. Išmokų sąnaudų pasiskirstymo kitimas

Bendrosios pastabos

Šiame skirsnyje apžvelgiamas ne gyvybės draudimo žalų portfelių, susijusių tiek su išmokomis (išskaidytomis pagal skirtingas žalų rūšis), tiek su praneštomis, bet nesureguliuotomis žalomis, vystymasis / pokytis (kaip apibrėžta S.19.01 punkte).

Šią formą privaloma užpildyti kiekvienos rūšies (iš viso 12-os, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede) draudimui, susijusiam su bruto tiesioginiu draudimu (t. y. įmonės neprivalo nurodyti prisiimto proporcinio ir neproporcinio perdraudimo veiklos); jei praneštos, bet nesureguliuotos žalos išreikštos įvairiomis valiutomis, reikia nurodyti tik bendrą sumą ataskaitose nurodoma valiuta.

Praneštinų žalų skaičių įmonės nustatys pagal savo konkretų apibrėžimą arba, jei esama, nacionaliniu lygmeniu taikomą nurodymą (pavyzdžiui, nacionalinės priežiūros institucijos nustatytą reikalavimą). Tačiau kiekvieną žalą reikia nurodyti tik vieną kartą. Jei per tuos pačius metus žala yra sureguliuojama ir vėl atnaujinama, jos nereikia nurodyti stulpelyje „Atnaujintos žalos per metus“, tačiau ją reikia nurodyti atitinkamame stulpelyje „Nesureguliuotos žalos metų pradžioje“ arba „Per metus praneštos žalos“.

Įmonės privalo pateikti informaciją pagal įvykio metus arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, laikydamosi visų nacionalinės priežiūros institucijos reikalavimų. Jeigu nacionalinė priežiūros institucija nėra nurodžiusi, kuriuos metus naudoti, įmonė gali naudoti įvykio arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, priklausomai nuo to, kaip administruoja kiekvienos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies draudimą, jeigu tuos pačius metus nuosekliai naudoja kiekvienais metais.

Metų, kurių informacija teikiama, skaičiui taikomas tas pats atskaitomybės reikalavimas, nustatytas S.19.01 skirsnyje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai
Z0020	Įvykio metai / Draudimo rizikos prisiėmimo metai	Nurodyti, kokio standarto įmonės laikosi, teikdamos žalų vystymosi informaciją. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įvykio metai 2 – draudimo rizikos prisiėmimo metai
C0020/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – žalų skaičius	Nesureguliuotų žalų metų pradžioje, kurios dar vis nesureguliuotos ataskaitinių metų pabaigoje, skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.
C0030/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, metų pradžioje, kurios dar vis nesureguliuotos ataskaitinių metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios dar vis nesureguliuotos ataskaitinių metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0050/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, suma laikotarpio pabaigoje, susijusi su žalomis, kurios dar vis nesureguliuotos ataskaitinių metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0060/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, sureguliuotos žalos su mokėjimu metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Nesureguliuotų žalų metų pradžioje, kurios buvo sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.
C0070/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, sureguliuotos žalos su mokėjimu metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, kurios buvo sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0080/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, sureguliuotos žalos su mokėjimu metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios buvo sureguliuotos su mokėjimu ataskaitinių metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, sureguliuotos žalos be mokėjimo metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Nesureguliuotų žalų metų pradžioje, kurios buvo sureguliuotos be mokėjimo metų pabaigoje, skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.
C0100/ R0010–R0160	Praneštos, bet nesureguliuotos žalos. Nesureguliuotos žalos metų pradžioje, sureguliuotos žalos be mokėjimo metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos metų pradžioje, kai žalos sureguliuotos be mokėjimo	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, kurios buvo sureguliuotos be mokėjimo metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0110/ R0010–R0160	Per metus praneštos žalos, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – žalų skaičius	Per metus praneštų, bet dar nesureguliuotų ataskaitinių metų pabaigoje žalų skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.
C0120/ R0010–R0160	Per metus praneštos žalos, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios praneštos per metus, bet dar vis nesureguliuotos ataskaitinių metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0130/ R0010–R0160	Per metus praneštos žalos, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, suma laikotarpio pabaigoje, susijusi su žalomis, kurios praneštos per metus, bet dar vis nesureguliuotos ataskaitinių metų pabaigoje, pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0140/ R0010–R0160	Per metus praneštos žalos, sureguliuotos žalos su mokėjimu metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Per metus praneštų žalų, kurios buvo sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150/ R0010–R0160	Per metus praneštos žalos, sureguliuotos žalos su mokėjimu metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios praneštos per metus ir sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0160/ R0010–R0160	Per metus praneštos žalos, sureguliuotos žalos be mokėjimo metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Per metus praneštų žalų, kurios buvo sureguliuotos be mokėjimo metų pabaigoje, skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.
C0170/ R0010–R0160	Atnaujintos žalos per metus, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – žalų skaičius	Per metus atnaujintų, bet dar nesureguliuotų metų pabaigoje žalų skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.
C0180/ R0010–R0160	Atnaujintos žalos per metus, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios atnaujintos per metus, bet dar nesureguliuotos metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0190/ R0010–R0160	Atnaujintos žalos per metus, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų (RBNS), atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, suma laikotarpio pabaigoje, susijusi su žalomis, kurios atnaujintos per metus, bet dar nesureguliuotos metų pabaigoje, pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0200/ R0010–R0160	Atnaujintos žalos per metus, sureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje – žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Per metus atnaujintų žalų, kurios buvo sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, skaičius pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210/ R0010–R0160	Atnaujintos žalos per metus, sureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios atnaujintos per metus ir sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, suma pagal įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus nuo N–1 (metų prieš ataskaitinius metus) iki N–14, visų ankstesnių ataskaitinių laikotarpių iki N–14 metų suma ir visų metų nuo N–1 iki metų prieš N–14 bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0110/ R0170	Per metus praneštos žalos, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – žalų skaičius	Per metus praneštų žalų, kurios dar vis buvo nesureguliuotos metų pabaigoje, skaičius per įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus N ataskaitiniais metais.
C0120/ R0170	Per metus praneštos žalos, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios praneštos per metus, bet dar vis nesureguliuotos metų pabaigoje, suma per įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus N ataskaitiniais metais. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0130/ R0170	Per metus praneštos žalos, nesureguliuotos žalos metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, suma laikotarpio pabaigoje, susijusi su žalomis, kurios praneštos per metus, bet vis dar nesureguliuotos ataskaitinių metų pabaigoje, per įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus N ataskaitiniais metais. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0140/ R0170	Per metus praneštos žalos, sureguliuotos žalos su mokėjimu metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Per metus praneštų žalų, kurios buvo sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, skaičius per įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus N ataskaitiniais metais.
C0150/ R0170	Per metus praneštos žalos, sureguliuotos žalos su mokėjimu metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios praneštos per metus ir sureguliuotos su mokėjimu metų pabaigoje, suma per įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus N ataskaitiniais metais. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0160/ R0170	Per metus praneštos žalos, sureguliuotos žalos be mokėjimo metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Per metus praneštų žalų, kurios buvo sureguliuotos be mokėjimo metų pabaigoje, skaičius per įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metus N ataskaitiniais metais.
C0110/ R0180	Iš viso per metus praneštų žalų, nesureguliuotų metų pabaigoje – žalų skaičius	Visų per metus praneštų žalų, kurios dar vis buvo nesureguliuotos metų pabaigoje, skaičius.
C0120/ R0180	Iš viso per metus praneštų žalų, nesureguliuotų metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl visų žalų, kurios praneštos per metus, bet dar vis buvo nesureguliuotos metų pabaigoje, bendra suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0130/ R0180	Iš viso per metus praneštų žalų, nesureguliuotų metų pabaigoje – bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos laikotarpio pabaigoje	Bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, bendra suma laikotarpio pabaigoje, susijusi visomis žalomis, kurios praneštos per metus, bet dar vis buvo nesureguliuotos metų pabaigoje. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0140/ R0180	Iš viso per metus praneštų žalų, sureguliuotų su mokėjimu metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų su mokėjimais, skaičius	Visų per metus praneštų žalų, kurios sureguliuotos su mokėjimu, skaičius.
C0150/ R0180	Iš viso per metus praneštų žalų, sureguliuotų su mokėjimu metų pabaigoje – bruto mokėjimai, atlikti per einamuosius metus	Bruto mokėjimų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, išmokėtų per einamuosius metus dėl žalų, kurios praneštos per metus ir sureguliuotos su mokėjimu, suma. Į sumą įskaičiuoti visi pačios žalos elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas.
C0160/ R0180	Iš viso per metus praneštų žalų, sureguliuotų be mokėjimo metų pabaigoje – žalų, sureguliuotų be mokėjimų, skaičius	Visų per metus praneštų žalų, kurios sureguliuotos be mokėjimo, skaičius.

S.21.01. Nuostolių pasiskirstymo rizikos pobūdis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų įmonių informacija.

Įrašoma ne gyvybės draudimo (įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) informacija, susijusi tik su tiesioginio draudimo veikla. Kiekvienos rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimui skiriama atskira forma.

Ne gyvybės draudimo nuostolių pasiskirstymo pobūdis parodo per ataskaitinius metus patirtų išmokų sąnaudų pasiskirstymą (iš anksto nustatytuose) intervaluose.

Išmokų sąnaudos – bruto išmokų ir bruto praneštų, bet nesureguliuotų žalų suma, kiekvienu konkrečiu atveju įtraukiant kiekvieną nesureguliuotą arba sureguliuotą žalą, priklausančią konkretiems įvykio metams ir (arba) draudimo rizikos prisiėmimo metams. Į išmokų sąnaudų sumas įskaičiuoti visi pačią žalą sudarantys elementai, atėmus bet kokias sąnaudas, išskyrus priskiriamas konkrečioms žaloms sąnaudas. Žalų duomenys pateikiami, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją.

Įmonės privalo pateikti informaciją pagal įvykio metus arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, laikydamosi visų nacionalinės priežiūros institucijos reikalavimų. Jeigu nacionalinė priežiūros institucija nėra nurodžiusi, kuriuos metus naudoti, įmonė gali naudoti įvykio arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, priklausomai nuo to, kaip administruoja kiekvienos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies draudimą, jeigu tuos pačius metus nuosekliai naudoja kiekvienais metais.

Naudotini standartiniai intervalai yra nurodomi eurais. Kiekviena atitinkama priežiūros institucija nustato lygiavertes sumų skirtingomis ataskaitose nurodomomis valiutomis parinktis, naudotinas 20-čiai ribų.

Įmonė gali naudoti įmonei būdingas ribas, ypač kai patirti nuostoliai nesiekia 100 000 EUR. Pasirinktos ribos turi būti nuosekliai naudojamos visais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent žalų pasiskirstymas iš esmės pasikeičia. Šiuo atveju įmonė iš anksto informuoja priežiūros instituciją, išskyrus atvejus, kai šioji yra tokį atvejį jau numačiusi.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai
Z0020	Įvykio metai / draudimo rizikos prisiėmimo metai	Nurodyti, kokio standarto įmonės laikosi, teikdamos S.19.01 formą. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – įvykio metai 2 – draudimo rizikos prisiėmimo metai

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0010–R0210	Išmokų sąnaudų intervalo pradžia	Atitinkamo intervalo pradžios suma. Kai ataskaitose nurodoma valiuta yra euro, galima naudoti vieną iš 5 pagrindinių parinkčių, grindžiamų įprastiniu nuostolių paskirstymu: 1 – 20 intervalų, kai 5 000 plius 1 papildoma atvira patirtų nuostolių riba > 100 000 2 – 20 intervalų, kai 50 000 plius 1 papildoma atvira patirtų nuostolių riba > 1 mln. 3 – 20 intervalų, kai 250 000 plius 1 papildoma atvira patirtų nuostolių riba > 5 mln. 4 – 20 intervalų, kai 1 mln. plius 1 papildoma atvira patirtų nuostolių riba > 20 mln. 5 – 20 intervalų, kai 5 mln. plius 1 papildoma atvira patirtų nuostolių riba > 100 mln. Tačiau siekdama užtikrinti, kad būtų pateikta pakankamai detali informacija, leidžianti tinkamai susipažinti su išmokų sąnaudų pasiskirstymu, įmonė turi naudoti įmonei būdingas ribas, ypač kai patirti nuostoliai nesiekia 100 000 EUR, išskyrus atvejus, kai priežiūros institucija jau yra tokį atvejį numačiusi. Pasirinkta parinktis turi būti nuosekliai naudojama visais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent žalų pasiskirstymas iš esmės pasikeičia. Nacionalinės priežiūros institucijos turi nustatyti lygiavertes sumų skirtingomis ataskaitose nurodomomis valiutomis parinktis, naudotinas 20-čiai ribų.
C0040/R0010–R0200	Išmokų sąnaudų intervalo pabaiga	Atitinkamų ribų intervalo pabaigos suma.
C0050, C0070, C0090, C0110, C0130, C0150, C0170, C0190, C0210, C0230, C0250, C0270, C0290, C0310, C0330 /R0010–R0210	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N:N–14	Žalų skaičius, priskiriamas kiekvieniems įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metams nuo N iki N–14, kuriais išmokų sąnaudos per ataskaitinius metus yra tarp atitinkamo intervalo pradžios sumos ir pabaigos sumos. Žalų skaičius – kaupiamojo nesureguliuotų žalų skaičiaus suma laikotarpio pabaigoje pridėjus kaupiamąjį sureguliuotų žalų su mokėjimais skaičių.
C0060, C0080, C0100, C0120, C0140, C0160, C0180, C0200, C0220, C0240, C0260, C0280, C0300, C0320, C0340 /R0010–R0210	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N:N–14	Kaupiamoji ir agreguota visų atskirų žalų išmokų sąnaudų suma, priskiriama kiekvieniems įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metams nuo N iki N–14, kuriais išmokų sąnaudos per ataskaitinius metus yra tarp atitinkamų ribų intervalo pradžios sumos ir pabaigos sumos. Nedidelių žalų atvejais galima pateikti įverčius (t. y. standartinę sumą), jei jie atitinka sumas, nurodomas vystymosi trikampiuose, pateiktuose (S.19.01) formoje „Informacija apie ne gyvybės draudimo išmokas“. Išmokų sąnaudos – bruto išmokos ir bruto praneštos, bet nesureguliuotos žalos, kiekvienu atveju įtraukiant kiekvieną tiek nesureguliuotą, tik sureguliuotą žalą, priklausančią konkretiems įvykio metams ir (arba) draudimo rizikos prisiėmimo metams.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050, C0070, C0090, C0110, C0130, C0150, C0170, C0190, C0210, C0230, C0250, C0270, C0290, C0310, C0330/ R0300	Žalų skaičius įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N:N–14 – iš viso	Bendras kaupiamasis ir agreguotas žalų skaičius visiems intervalams kiekvienais metais nuo N iki N–14.
C0060, C0080, C0100, C0120, C0140, C0160, C0180, C0200, C0220, C0240, C0260, C0280, C0300, C0320, C0340 /R0300	Iš viso išmokų sąnaudų įvykio / draudimo rizikos prisiėmimo metais N:N–14 – iš viso	Bendra kaupiamoji ir agreguota išmokų sąnaudų suma visiems intervalams kiekvienais metais nuo N iki N–14.

S.21.02. Ne gyvybės draudimo veiklos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų įmonių informacija.

Formoje įrašoma ne gyvybės draudimo (įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) informacija, susijusi tik su tiesioginio draudimo veikla.

Šioje formoje reikia nurodyti visų draudimo rūšių, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, 20 svarbiausių pavienių draudimo veiklos rizikų, remiantis neto išlaikytomis sumomis. Jeigu kurios nors rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, draudimo 2 svarbiausios pavienės draudimo veiklos rizikos taikant pirmiau minėtą metodiką nepatenka į nurodomų rūšių skaičių, jas reikia nurodyti papildomai. Jeigu konkrečios rūšies draudimo pavienė draudimo veiklos rizika patenka tarp 20 svarbiausių rizikų, ta pati susijusios rūšies draudimo rizika turi būti nurodoma tik vieną kartą.

Pavienės draudimo veiklos rizikos neto išlaikyta suma – didžiausias galimas įmonės įsipareigojimas, atsižvelgus į iš perdraudikų (įskaitant iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis) atgautinas sumas ir išskaitą. Jeigu daugelio rizikų neto išlaikyta suma yra vienoda, kaip antras kriterijus turi būti naudojama draudimo sutartis, kurioje numatyta didžiausia draudimo suma. Tuo atveju, kai draudimo suma taip pat yra vienoda, kaip galutinis kriterijus naudojama pati būdingiausia rizika, atsižvelgiant į įmonės rizikos pobūdį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Rizikos identifikavimo kodas	Kodas yra įmonės priskirtas unikalus identifikavimo numeris, kuris nurodo riziką ir lieka nepakeistas paskesnėse metinėse ataskaitose.
C0020	Įmonės / asmens, su kuriuo susijusi rizika, identifikavimas	Jeigu rizika susijusi su įmone, nurodyti įmonės, su kuria rizika yra susijusi, pavadinimą. Jeigu rizika yra susijusi su fiziniu asmeniu, pradinės draudimo sutarties numeris nurodomas pseudonimu ir teikiama pseudoniminė informacija. Pseudoniminiai duomenys nurodo duomenis, kurie negali būti priskirti konkrečiam asmeniui nenaudojant papildomos informacijos, jeigu tokia papildoma informacija laikoma atskirai. Nuoseklumas užtikrinamas visą laiką. Tai reiškia, kad jeigu pavienė draudimo veiklos rizika kartojasi kelerius metus, ji nurodoma tokia pačia pseudonimine forma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Rizikos aprašymas	Rizikos aprašymas. Priklausomai nuo draudimo rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, nurodyti su konkrečia apdrausta rizika susijusios įmonės, pastato ar profesinės veiklos rūšį.
C0040	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai
C0050	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas yra susijęs su konkrečiu subjektu ir jo pateikti neprivaloma. Be to, terminas „rizikos kategorija“ nėra pagrįstas 1 ir 2 lygių terminais, bet gali būti laikomas papildoma galimybe pateikti papildomos informacijos apie draudimo veiklos riziką (-as).
C0060	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Konkrečios apsaugos galiojimo pradžios datą, t. y. datą, kada apsauga pradėjo galioti, nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0070	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Konkrečios apsaugos galiojimo pabaigos datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0080	Valiuta	Nurodyti ataskaitose nurodomos valiutos ISO 4217 raidinį kodą.
C0090	Draudimo suma	Didžiausia suma, kurią draudėjas gali būti įsipareigojęs išmokėti pagal draudimo sutartį. Draudimo suma yra susijusi su draudimo veiklos rizika. Kai draudimo sutartimi draudžiamos kelios pozicijos / rizikos visoje šalyje, nurodoma atskira draudimo veiklos rizika, su kuria susijusi didžiausia neto išlaikyta suma. Jeigu rizika prisiimta bendrojo draudimo pagrindu, draudimo suma parodo didžiausią informaciją teikiančios ne gyvybės draudimo įmonės įsipareigojimą. Solidariosios atsakomybės atveju reikia į sumą įtraukti ir įsipareigojimų nevykdančio bendrajame draudime dalyvaujančio draudiko dalį.
C0100	Išskaita	Draudimo sumos dalis, kurią išlaiko draudėjas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110	Draudimo veiklos modelio rūšis	Draudimo veiklos modelio, naudojamo įvertinant draudimo veiklos rizikos poziciją ir perdraudimo apsaugos poreikį, rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – draudimo suma – didžiausia suma, kurią draudėjas gali būti įsipareigojęs išmokėti pagal pradinę draudimo sutartį. Draudimo sumą privaloma įrašyti ir tada, kai draudimo veiklos modelio rūšies nėra 2 – didžiausi galimi nuostoliai – nuostoliai, kurie gali atsirasti išskirtinai daugiau ar mažiau susiklosčius pačioms nepalankiausioms aplinkybėms, t. y. gaisrą numalšina tik nedegančios kliūtys arba degimą skatinančių medžiagų nebuvimas 3 – didžiausi tikėtini nuostoliai – didžiausių nuostolių dėl pavienio numatomo gaisro arba pavojaus įvertis, darant prielaidą, kad pirminės privačios priešgaisrinės apsaugos sistemos visiškai sugedo, tačiau antrinės apsaugos sistemos ar organizacijos veikė (pvz., reagavo gelbėjimo tarnybos ir privačios ir (arba) viešosios priešgaisrinės tarnybos), kaip numatyta. Apskaičiuojant šį įvertį neatsižvelgiama į sąlygas, kurių padariniai yra katastrofiški, kaip antai dėl didelio kiekio išsiskyrusių degių dujų įvykusius sprogimus, galinčius padaryti poveikį didelėms įrenginių dalims, didelio kiekio sprogmenų detonavimą, žemės drebėjimus, potvynių bangas ar potvynius, sudužusius orlaivius ir padegimus daugiau nei vienoje vietoje. Ši apibrėžtis, kurią pripažįsta ir dažnai taiko draudikai, perdraudikai ir perdraudimo agentai, apima apibendrintas didžiausių galimų nuostolių ir didžiausių nuostolių įverčio apibrėžtis 4 – didžiausių nuostolių įvertis – nuostoliai, kurie pagrįstai gali atsirasti dėl žinomų nenumatytų atvejų įvykus pavieniam įvykiui, kuris laikomas tikėtinu atsižvelgus į visus veiksnius, galinčius padidinti ar sumažinti nuostolių mastą, tačiau atmetus tokius atsitiktinumus ir katastrofas, kurie galėtų būti įmanomi, tačiau nėra tikėtini 5 – kita – kiti galimi naudoti draudimo veiklos modeliai. Pasirinkus draudimo veiklos modelį „kita“, jį reikėtų paaiškinti reguliariojoje priežiūros ataskaitoje. Nors pirmiau pateiktos apibrėžtys naudojamos draudimui ir perdraudimui nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, panašios apibrėžtys galėtų būti taikomos ir kitų rūšių draudimui.
C0120	Draudimo veiklos modelio suma	Vienos draudimo veiklos rizikos didžiausia nuostolių suma, apskaičiuota pagal taikomą draudimo veiklos modelį. Jei nenaudojamas joks konkretus draudimo veiklos modelis, suma turi būti lygi draudimo sumai, nurodytai C0090 punkte, atėmus išskaitą, nurodytą C0100 punkte.
C0130	Fakultatyviai perdrausta suma pagal visus perdraudikus	Draudimo sumos dalis, kurią draudikas yra perdraudęs perdraudimo įmonėse fakultatyvinio perdraudimo pagrindu (pagal perdraudimo sutartį ir (arba) dėl atskiros apsaugos). Kai fakultatyvinio perdraudimo apsauga yra ne 100 %, bet tik 80 %, likusioji 20 % dalis turi būti laikoma išlaikyta suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Perdrausta suma pagal kitas nei fakultatyvinio perdraudimo sutartis pagal visus perdraudikus	Draudimo sumos dalis, kurią draudikas yra perdraudęs ne fakultatyvinio perdraudimo pagrindu, o pagal įprastas perdraudimo sutartis ar kitu būdu (įskaitant specialiosios paskirties įmones ir riboto perdraudimo sutartis).
C0150	Neto draudiko išlaikyta suma	Neto suma, kurios atžvilgiu draudikui tenka rizika, t. y. neperdrausta draudimo sumos dalis, viršijanti išskaitą.

S.21.03. Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos pasiskirstymas – pagal draudimo sumą

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų įmonių informacija.

Ši forma pildoma retrospektyviai ir joje turėtų būti įrašoma ne gyvybės draudimo (įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) informacija, susijusi tik su tiesioginio draudimo veikla ir tik su ne gyvybės draudimo rūšimis (kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede).

Draudimo veiklos rizikos portfelis parodo kiekvienos atskiros draudimo veiklos rizikos, kurią įmonė prisiėmė, draudimo sumos pasiskirstymą (iš anksto nustatytose) ribose. Draudimo veiklos rizikos portfelis pateikiamas pagal draudimo rūšis. Tačiau nors informaciją apie kai kurių rūšių draudimą pateikti privaloma visoms valstybėms narėms, atskiros valstybės narės taip pat gali įpareigoti teikti papildomų rūšių draudimo informaciją, kai laikoma, kad tai būtina. Tam tikrų rūšių draudimui ši forma nebūtų taikytina. (Dar žr. punktą „Draudimo rūšis“)

Naudotini standartiniai intervalai yra nurodomi eurais. Kiekviena atitinkama priežiūros institucija nustato lygiavertes sumų skirtingomis ataskaitose nurodomomis valiutomis parinktis, naudotinas 20-čiai ribų.

Įmonė gali naudoti įmonei būdingas ribas, ypač kai draudimo suma nesiekia 100 000 EUR. Pasirinktos ribos turi būti nuosekliai naudojamos visais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent žalų pasiskirstymas iš esmės pasikeičia. Šiuo atveju įmonė iš anksto informuoja priežiūros instituciją, išskyrus atvejus, kai šioji yra tokį atvejį jau numačiusi.

Paprastai ataskaitinė data turi sutapti su ataskaitinių metų pabaiga, tačiau deramai pagrįstais atvejais įmonė gali kaip ataskaitinę datą pasirinkti duomenų gavimo iš draudimo sutarčių administravimo skyriaus dieną. Vadinasi, draudimo veiklos rizikos portfelis, pavyzdžiui, gali būti grindžiamas ta pačia ataskaitine data, kurią gaunama panaši informacija dėl perdraudimo sutarčių ir fakultatyvinio perdraudimo apsaugos atnaujinimo.

Draudimo suma yra susijusi su kiekviena atskira draudimo veiklos rizika, vertinant tik pagrindinę kiekvienos rūšies draudimo sutartimi draudžiamą riziką, ir yra lygi didžiausiai sumai, kurią draudikas gali būti įpareigotas išmokėti. Tai reiškia:

— jeigu papildomo draudimo nuo vagystės draudimo suma yra mažesnė nei pagrindinio draudimo nuo gaisro ir kitos žalos draudimo suma (nors abi draudžiamos rizikos priklauso tos pačios rūšies draudimui), reikia nurodyti didžiausią draudimo sumą;

— kai draudimo sutartimi draudžiami keli pastatai visoje šalyje ir (arba) automobilių parkas ir pan., tokia apsauga turi būti išskaidyta;

— jeigu rizika prisiimta bendrojo draudimo pagrindu, draudimo suma parodo didžiausią informaciją teikiančios ne gyvybės draudimo įmonės įsipareigojimą;

— bendrojo draudimo solidariosios atsakomybės atveju reikia į draudimo sumą įtraukti ir įsipareigojimų nevykdančio bendro draudiko dalį.

	PUNKTAI	NURODYMAI
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Pirma kategorija. Visoms valstybėms narėms privalomos draudimo rūšys: — kitas transporto priemonių draudimas; — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas; — draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui; — kredito ir laidavimo draudimas. Antra kategorija. Kiekvienos atskiros nacionalinės priežiūros institucijos nuožiūra nustatytos privalomos draudimo rūšys: — motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas; — bendrosios civilinės atsakomybės draudimas; — medicininių išlaidų draudimas; — pajamų apsaugos draudimas; — nelaimingų atsitikimų darbe draudimas; — įvairūs finansiniai nuostoliai; — teisinių išlaidų draudimas; — pagalba. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai
C0020/R0010–R0210	Draudimo sumos intervalo pradžia	Intervalo, kuriam priklauso ir kuriame turi būti sumuojama atskiros draudimo veiklos rizikos draudimo suma, pradžios suma. Kai ataskaitose nurodoma valiuta yra euro, draudimo veiklos rizikos pasiskirstymui nurodyti galima naudoti vieną iš 5 pagrindinių parinkčių: 1 – 20 intervalų, kai 25 000 plius 1 papildoma draudimo sumos riba > 500 000 2 – 20 intervalų, kai 50 000 plius 1 papildoma draudimo sumos riba > 1 mln. 3 – 20 intervalų, kai 250 000 plius 1 papildoma draudimo sumos riba > 5 mln. 4 – 20 intervalų, kai 1 mln. plius 1 papildoma draudimo sumos riba > 20 mln. 5 – 20 intervalų, kai 5 mln. plius 1 papildoma draudimo sumos riba > 100 mln.

	PUNKTAI	NURODYMAI
		Tačiau siekdama užtikrinti, kad būtų pateikta pakankamai detali informacija, leidžianti tinkamai susipažinti su išmokų sąnaudų pasiskirstymu, įmonė turi naudoti įmonei būdingas ribas, ypač kai draudimo suma nesiekia 100 000 EUR, išskyrus atvejus, kai priežiūros institucija jau yra tokį atvejį numačiusi. Jeigu draudimo sutartyje nenurodyta draudimo suma, įmonė turi pateikti savo įverčius arba naudoti standartines vertes. Pasirinkta parinktis turi būti nuosekliai naudojama visais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent žalų pasiskirstymas iš esmės pasikeičia. Nacionalinės priežiūros institucijos turi nustatyti lygiavertes sumų skirtingomis ataskaitose nurodomomis valiutomis parinktis, naudotinas 20-čiai ribų.
C0030/R0010–R0200	Draudimo sumos intervalo pabaiga	Intervalo, kuriam priklauso ir kuriame turi būti agreguojama atskiros draudimo veiklos rizikos draudimo suma, pabaigos suma.
C0040/R0010–R0210	Draudimo veiklos rizikų skaičius	Draudimo veiklos rizikų, kurių draudimo suma yra tarp taikomo intervalo pradžios sumos ir pabaigos sumos, skaičius.
C0040/R0220	Draudimo veiklos rizikų skaičius – iš viso	Draudimo veiklos rizikų, nurodytų visose ribose, bendras skaičius.
C0050/R0010–R0210	Bendra draudimo suma	Ataskaitose nurodoma valiuta išreikšta visų atskirų draudimo veiklos rizikų, kurių draudimo suma yra tarp taikomo intervalo pradžios sumos ir pabaigos sumos, draudimo sumų agreguota suma, neatskaičius perdraudimo.
C0050/R0220	Bendra draudimo suma – iš viso	Ataskaitose nurodoma valiuta išreikšta visų atskirų draudimo veiklos rizikų, nurodytų visuose intervaluose, draudimo sumų agreguotų sumų bendra suma, neatskaičius perdraudimo.
C0060/R0010–R0210	Iš viso pasirašytų įmokų per metus	Su pagrindinėmis draudimo veiklos rizikomis susijusių pasirašytų įmokų, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 11 dalyje, agreguota suma.
C0060/R0220	Iš viso pasirašytų įmokų per metus – iš viso	Metinių pasirašytų įmokų, nurodytų visuose intervaluose, agreguotų sumų bendra suma.

S.22.01. Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šią formą reikia pildyti, kai įmonė naudoja bent vieną ilgalaikių garantijų priemonę ar pereinamojo laikotarpio priemonę.

Ši forma parodo poveikį finansinei būklei, kai jokia pereinamojo laikotarpio priemonė netaikoma ir kiekviena ilgalaikių garantijų priemonė arba pereinamojo laikotarpio priemonė žymima nuliu. Tuo tikslu paeiliui po vieną vertinama kiekviena pereinamojo laikotarpio priemonė ir ilgalaikių garantijų priemonė, po kiekvieno etapo neperskaičiuojant likusių priemonių poveikio.

Jeigu dėl poveikio elemento, kurio informacija teikiama, suma padidėja, poveikis nurodomas teigiama suma, o jeigu elemento suma sumažėja – neigiama suma (pvz., jeigu mokumo kapitalo reikalavimo suma padidėja arba jeigu nuosavų lėšų suma padidėja, reikia nurodyti teigiamas vertes).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, įskaitant ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0020/R0010	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0010	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir techninių atidėjinių pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0010	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0010	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir techninių atidėjinių pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0010	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos, jei ji buvo.
C0070/R0010	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios techninių atidėjinių, nurodytų C0010, C0020 ir C0040 punktuose, sumos.
C0080/R0010	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma nepritaikius ilgalaikių garantijų priemonės.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090/R0010	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios techninių atidėjinių, nurodytų C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose, sumos.
C0100/R0010	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0020	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0020	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0020	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0020	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0020	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060/R0020	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0020	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios pagrindinių nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0020	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0020	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumastarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios pagrindinių nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0020	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0030	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0030	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0030	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0030	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0030	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0030	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0030	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios įsipareigojimus viršijančio turto sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0030	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0030	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios įsipareigojimus viršijančio turto sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0030	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0040	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0040	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0040	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0040	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0040	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0040	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070/R0040	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0040	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0040	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0040	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0050	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0050	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0050	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0050	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0050	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0050	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0050	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0050	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0050	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0050	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0060	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0060	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0060	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0060	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0060	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0060	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0060	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080/R0060	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0060	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0060	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0070	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0070	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0070	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0070	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0070	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0070	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0070	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0070	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0070	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0070	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0080	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0080	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0080	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0080	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0080	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0080	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0080	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0080	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090/R0080	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0080	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0090	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0090	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0090	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0090	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0090	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0090	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070/R0090	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios mokumo kapitalo reikalavimo sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0090	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0090	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios mokumo kapitalo reikalavimo sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0090	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0100	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0100	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0100	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0100	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0100	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0100	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0100	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0100	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0100	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0100	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0110	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0110	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0110	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp minimalaus kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0110	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0110	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp minimalaus kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0110	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0110	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp minimalaus kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios minimalaus kapitalo reikalavimo sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0110	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0110	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp minimalaus kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios minimalaus kapitalo reikalavimo sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100/R0110	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – minimalaus kapitalo reikalavimas	Minimalaus kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.

S.22.02. Būsimų pinigų srautų prognozė (tiksliausias įvertis – suderinimo portfeliai)

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši formą pildoma dėl kiekvieno priežiūros institucijos patvirtinto suderinimo portfelio.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Suderinimo portfelis	Nurodyti įmonės priskirtą numerį, atitinkantį kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir turi būti naudojamas suderinimo portfeliui identifikuoti kitose formose.
C0020/R0010–R0450	Būsimų pinigų srautų prognozė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – ilgaamžiškumo, mirtingumo ir tikslinimo įsipareigojimų pinigų išmokos	Būsimos pinigų išmokos, susijusios su kiekvieno suderinimo portfelio ilgaamžiškumo, mirtingumo ir tikslinimo išmokomis pagal draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus ir išskaidytos pagal pinigų srautų mokėjimo metus, skaičiuojant 12 mėnesių laikotarpiais nuo ataskaitinės dienos.
C0030/R0010–R0450	Būsimų pinigų srautų prognozė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – veiklos sąnaudų pinigų srautai	Būsimos pinigų išmokos, susijusios su kiekvieno suderinimo portfelio draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų sąnaudomis ir išskaidytos pagal pinigų srautų mokėjimo metus, skaičiuojant 12 mėnesių laikotarpiais nuo ataskaitinės dienos.
C0040/R0010–R0450	Būsimų pinigų srautų prognozė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – turto pinigų srautai eliminavus riziką	Pinigų srautai (pinigų išmokos ir įplaukos), susiję su turtu, susietu su kiekvienu suderinimo portfeliu, ir išskaidyti pagal pinigų srautų mokėjimo ar gavimo metus. Šie srautai turi būti deramai pataisyti siekiant atsižvelgti į įsipareigojimų neįvykdymo tikimybę arba ilgalaikio vidutinio normų skirtumo, palyginti su nerizikingų palūkanų norma, dalį, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 53 straipsnyje.
C0050/R0010–R0450	Neatitikimas per ataskaitinį laikotarpį – teigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos > išmokos)	Jeigu ataskaitos teikiamos rečiau nei kas metus, nurodyti teigiamų nediskontuotų neatitikimų (įplaukos > išmokos) sumą per kiekvienos eilutės metus. Kai kurių laikotarpių teigiami neatitikimai neturėtų būti tarpusavyje užskaitomi su neigiamais neatitikimais.
C0060/R0010–R0450	Neatitikimas per ataskaitinį laikotarpį – neigiamas nediskontuotas neatitikimas (įplaukos < išmokos)	Jeigu ataskaitos teikiamos rečiau nei kas metus, nurodyti nediskontuotų neatitikimų (įplaukos < išmokos) deficito sumą per kiekvienos eilutės metus. Kai kurių laikotarpių neigiami neatitikimai neturėtų būti tarpusavyje užskaitomi su teigiamais neatitikimais.

S.22.03. Informacija apie suderinimo korekcijos skaičiavimą

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši formą pildoma dėl kiekvieno priežiūros institucijos patvirtinto suderinimo portfelio.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Suderinimo portfelis	Nurodyti įmonės priskirtą numerį, atitinkantį kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir turėtų būti naudojamas suderinimo portfeliams identifikuoti kitose formose.

Bendras suderinimo korekcijos apskaičiavimas

C0010/R0010	Įsipareigojimų pinigų srautams taikoma metinė efektyvi norma	Metinė efektyvi norma, apskaičiuojama kaip vienkartinė diskonto norma, kurią taikant draudimo ar perdraudimo įsipareigojimų portfelio pinigų srautams gaunama vertė, lygi priskirto turto portfelio vertei pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį.
C0010/R0020	Tiksliausio įverčio metinė efektyvi norma	Metinė efektyvi norma, apskaičiuojama kaip vienkartinė diskonto norma, kurią taikant draudimo ar perdraudimo įsipareigojimų portfelio pinigų srautams gaunama vertė, lygi tiksliausio draudimo ar perdraudimo įsipareigojimų portfelio įverčio vertei, kai į pinigų laiko vertę atsižvelgiama naudojant pagrindinę nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą.
C0010/R0030	Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė, kuria remiamasi eliminuojant turto pinigų srautų riziką	Įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė atitinka sumą, išreikštą finansine procentine dalimi (tuo pačiu formatu kaip R0010 ir R0020 eilutėse) ir naudojamą tikslinant priskirto turto portfelio turto pinigų srautus pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 53 straipsnį. Turto pinigų srautai eliminavus riziką – numatomi turto pinigų srautai, kaip nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 53 straipsnyje. Ši suma R0050 eilutėje nurodyto padidėjimo neapima.
C0010/R0040	Fundamentaliojo skirtumo dalis, kuri nėra atspindėta eliminuojant turto pinigų srautų riziką	Fundamentaliojo skirtumo dalis, kuri dar nėra atspindėta priskirto turto portfelio pinigų srautų korekcijoje, kaip nustatyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 53 straipsnyje. Suma turi būti išreikšta finansine procentine dalimi (tuo pačiu formatu kaip R0010 ir R0020 eilutėse). Ši suma R0050 eilutėje nurodyto padidėjimo neapima.
C0010/R0050	Fundamentaliojo skirtumo padidėjimas, susijęs su neinvesticinio reitingo turtu	Fundamentaliojo skirtumo padidėjimas, susijęs su neinvesticinio reitingo turtu ir išreikštas finansine procentine dalimi (tuo pačiu formatu kaip R0010, R0020 ir R0120 eilutėse). Eliminuojant pinigų srautų riziką atsižvelgiama į įsipareigojimų neįvykdymo tikimybės padidėjimą, susijusį su neinvesticinio reitingo turtu.
C0010/R0060	Nerizikingos normos suderinimo korekcija	Nurodomo portfelio nerizikingos normos suderinimo korekcija, pateikiama dešimtųjų tikslumu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Tinkamumo kriterijai taikant staigų mirtingumo pokytį mokumo kapitalo reikalavimui		
C0010/R0070	Staigus mirtingumo rizikos pokytis suderinimo korekcijos tikslu	Bruto tiksliausio įverčio padidėjimas, apskaičiuotas taikant pagrindinę nerizikingą normą esant staigiam mirtingumo rizikos pokyčiui, palyginti su bruto tiksliausio įverčio padidėjimu, apskaičiuotu taikant pagrindinę nerizikingą normą, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 77b straipsnio 1 dalies f punkte ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 52 straipsnyje.
Portfelis		
C0010/R0080	Portfelio turto rinkos vertė	Portfelio turto „Mokumo II“ vertė.
C0010/R0090	Su infliacija susieto turto rinkos vertė	Turto, kurio grąža susieta su infliacija, „Mokumo II“ vertė (Direktyvos 2009/138/EB 77b straipsnio 1 dalis).
C0010/R0100	Su infliacija susietas tiksliausias įvertis	Draudimo ar perdraudimo įsipareigojimų pinigų srautų, priklausomų nuo infliacijos, tiksliausio įverčio suma.
C0010/R0110	Turto, kurio pinigų srautus gali keisti trečioji šalis, rinkos vertė	Turto, kurio pinigų srautus gali keisti trečioji šalis, vertė (Direktyvos 2009/138/EB 77b straipsnio 1 dalis).
C0010/R0120	Turto grąža – portfelio turtas	Nurodyti turto, susieto su bet kuriuo suderinimo korekcijos portfeliu, vidinę grąžos normą eliminavus riziką, pritaikius diskonto normą, kuria turto pinigų išmokų dabartinė vertė lygi dabartinei jo pinigų įplaukų eliminavus riziką vertei.
C0010/R0130	Nutrauktų sutarčių rinkos vertė	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų pagal per ataskaitinį laikotarpį nutrauktas sutartis, kuriomis grindžiamas kiekvienas suderinimo korekcijos portfelis, tiksliausio įverčio vertė.
C0010/R0140	Išpirkimo galimybių, kuriomis pasinaudota, skaičius	Su kiekvieno suderinimo korekcijos portfelio draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais susijusių išpirkimo galimybių, kuriomis pasinaudota per ataskaitinį laikotarpį, skaičius.
C0010/R0150	Turto, dengiančio sutartis su išperkamąja verte, rinkos vertė	Turto, vertinto pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį, vertė, apimanti draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, kurių atsisakyta pasinaudojus išpirkimo galimybėmis.
C0010/R0160	Suma, išmokėta draudėjams	Sumos, išmokėtos draudėjams, kai šie pasinaudojo savo atsisakymo teisėmis. Ši suma skiriasi nuo R0130 ir R0150 eilučių sumų, nes tais atvejais pagal sutarties atsisakymo sąlygą draudėjui nesuteikiama teisė gauti visos šiose eilutėse nurodytos sumos.
Įsipareigojimai		
C0010/R0170	Trukmė	Matas, lygiavertis įsipareigojimų Macaulay trukmei, atsižvelgiant į visus portfelių, kuriems taikyta suderinimo korekcija, draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų pinigų srautus.

S.22.04. Informacija apie palūkanų normų apskaičiavimui taikomą pereinamojo laikotarpio priemonę

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje informacija pateikiama pagal valiutą, kuriai taikoma pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai. Pildant C0020 punktą, atsižvelgiama tik į įsipareigojimų, atsirandančių dėl produktų, pagal kuriuos taikoma garantuota norma, garantuotą tiksliausią įvertį. Į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas atsižvelgti nereikia.

Skirstyti į „Mokumo I“ palūkanų normų intervalus gali būti nutarta pagal vienodos rizikos grupes.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Bendras pereinamojo laikotarpio korekcijos apskaičiavimas		
Z0010	Valiuta	Nurodyti kiekvienos valiutos, kuriai taikoma pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai, ISO 4217 raidinį kodą.
C0010/R0010	„Mokumo I“ palūkanų norma	Palūkanų norma (dešimtųjų tikslumu), kurią nustatė draudimo ar perdraudimo įmonė pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį, paskutinę tos direktyvos taikymo dieną.
C0010/R0020	Metinė efektyvi norma	Metinė efektyvi norma, apskaičiuojama kaip vienkartinė diskonto norma, kurią taikant tinkamų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų portfelio pinigų srautams gaunama vertė, lygi tiksliausio tinkamų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų portfelio įverčio vertei, kai į pinigų laiko vertę atsižvelgiama naudojant atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą, nurodytą Direktyvos 2009/138/EB 77 straipsnio 2 dalyje.
C0010/R0030	Ataskaitinę datą taikomo skirtumo dalis	Procentais išreikštas skirtumas (dešimtųjų tikslumu) tarp „Mokumo I“ palūkanų normos (R0010) ir metinės efektyvios normos (R0020) (t. y. 1,00 pereinamojo laikotarpio pradžioje ir 0,00 jo pabaigoje).
C0010/R0040	Korekcija pagal nerizikingą normą	Procentais išreikšta (dešimtųjų tikslumu) nerizikingos palūkanų normos pereinamojo laikotarpio korekcija.
„Mokumo I“ palūkanų norma		
C0020/R0100	Tiksliausias įvertis – iki 0,5 proc.	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, kuriems taikyta draudimo ar perdraudimo įmonės pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį, nustatyta palūkanų norma paskutinę tos direktyvos taikymo dieną neviršijo 0,5 % (imtinai), tiksliausio įverčio vertė. Atsižvelgiama tik į įsipareigojimų, atsirandančių dėl produktų, pagal kuriuos taikoma garantuota norma, garantuotą tiksliausią įvertį. Į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas atsižvelgti nereikia.
C0020/R0110–R0200	Tiksliausias įvertis – tiksliausias įvertis	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, kuriems taikyta draudimo ar perdraudimo įmonės pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį, nustatyta palūkanų norma paskutinę tos direktyvos taikymo dieną pateko į atitinkamą intervalą, tiksliausio įverčio vertė. Jei norma sutampa su mažiausiu intervalo referenciniu dydžiu, į ją šiame punkte neatsižvelgiama, o jei sutampa su didžiausiu intervalo referenciniu dydžiu, į ją atsižvelgiama. Atsižvelgiama tik į įsipareigojimų, atsirandančių dėl produktų, pagal kuriuos taikoma garantuota norma, garantuotą tiksliausią įvertį. Į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas atsižvelgti nereikia.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0210	Tiksliausias įvertis – virš 8,0 proc.	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, kuriems taikyta draudimo ar perdraudimo įmonės pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį, nustatyta palūkanų norma paskutinę tos direktyvos taikymo dieną viršijo 8,0 % (neimtinai), tiksliausio įverčio vertė. Atsižvelgiama tik į įsipareigojimų, atsirandančių dėl produktų, pagal kuriuos taikoma garantuota norma, garantuotą tiksliausią įvertį. Į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas atsižvelgti nereikia.
C0030/R0100	Vidutinė draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų trukmė – iki 0,5 proc.	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, kuriems taikyta draudimo ar perdraudimo įmonės pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį, nustatyta palūkanų norma paskutinę tos direktyvos taikymo dieną neviršijo 0,5 % (imtinai), likutinė Macaulay trukmė.
C0030/R0110–R0200	Vidutinė draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų trukmė – vidutinė draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų trukmė	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, kuriems taikyta draudimo ar perdraudimo įmonės pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį, nustatyta palūkanų norma paskutinę tos direktyvos taikymo dieną pateko į atitinkamą intervalą, likutinė Macaulay trukmė. Jei norma sutampa su mažiausiu intervalo referenciniu dydžiu, į ją šiame punkte neatsižvelgiama, o jei sutampa su didžiausiu intervalo referenciniu dydžiu, į ją atsižvelgiama.
C0030/R0210	Vidutinė draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų trukmė – virš 8,0 proc.	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, kuriems taikyta draudimo ar perdraudimo įmonės pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį, nustatyta palūkanų norma paskutinę tos direktyvos taikymo dieną viršijo 8,0 % (neimtinai), likutinė Macaulay trukmė.

S.22.05. Bendras techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės apskaičiavimas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	1 dienos „Mokumo II“ techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, suma atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, apskaičiuota pagal Direktyvos 2009/138/EB 76 straipsnį pirmąją Direktyvos 2009/138/EB taikymo dieną. Skaičiuojant atsižvelgiama į visus draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, galiojusius pirmąją Direktyvos 2009/138/EB taikymo dieną. Jei pagal Direktyvos 2009/138/EB 308d straipsnio 3 dalį buvo paprašyta atlikti perskaičiavimą, jį atliekant atsižvelgiama tik į tuos ataskaitinę datą galiojančius draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, vertinant juos ataskaitinės datos verte („Mokumo II“ vertė atėmus jau nebegaliojančias sutartis).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0020	Techniniai atidėjiniai, kuriems taikoma techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio priemonė – TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, suma atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, apskaičiuota pagal Direktyvos 2009/138/EB 76 straipsnį ataskaitinę datą, nepritaikius pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Jei pagal Direktyvos 2009/138/EB 308d straipsnio 3 dalį buvo paprašyta atlikti perskaičiavimą, jį atliekant atsižvelgiama tik į tuos ataskaitinę datą galiojančius draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, vertinant juos ataskaitinės datos verte („Mokumo II“ vertė atėmus jau nebegaliojančias sutartis).
C0010/R0030	Techniniai atidėjiniai, kuriems taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė – tiksliausias įvertis	Tiksliausio įverčio, kuriam taikomas techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymas, suma atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, apskaičiuota pagal Direktyvos 2009/138/EB 76 straipsnį ataskaitinę datą, nepritaikius pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Jei pagal Direktyvos 2009/138/EB 308d straipsnio 3 dalį buvo paprašyta atlikti perskaičiavimą, jį atliekant atsižvelgiama tik į tuos ataskaitinę datą galiojančius draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, vertinant juos ataskaitinės datos verte („Mokumo II“ vertė atėmus jau nebegaliojančias sutartis).
C0010/R0040	Techniniai atidėjiniai, kuriems taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė – rizikos marža	Rizikos maržos, kuriai taikomas techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymas, suma atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, apskaičiuota pagal Direktyvos 2009/138/EB 76 straipsnį ataskaitinę datą, nepritaikius pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Jei pagal Direktyvos 2009/138/EB 308d straipsnio 3 dalį buvo paprašyta atlikti perskaičiavimą, jį atliekant atsižvelgiama tik į tuos ataskaitinę datą galiojančius draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, vertinant juos ataskaitinės datos verte („Mokumo II“ vertė atėmus jau nebegaliojančias sutartis).
C0010/R0050	„Mokumo I“ techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, suma ataskaitinę datą, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis, apskaičiuojama pagal įstatymus ir kitus teisės aktus, priimtus pagal Direktyvos 73/239/EEB 15 straipsnį, Direktyvos 2002/83/EB 20 straipsnį ir Direktyvos 2005/68/EB 32 straipsnį, dieną prieš tų direktyvų panaikinimą pagal Direktyvos 2009/138/EB 310 straipsnį. Jei pagal Direktyvos 2009/138/EB 308d straipsnio 3 dalį buvo paprašyta atlikti perskaičiavimą, jį atliekant atsižvelgiama tik į ataskaitinę datą galiojančius draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus vertinant juos ataskaitinės datos verte.
C0010/R0060	Koreguojamo skirtumo dalis	Procentais išreikšta (dešimtųjų tikslumu) koreguojamo skirtumo dalis. Didžiausia dalis, kurią galima atskaityti, kiekvienų metų pabaigoje tiesiškai sumažėja nuo 1 per metus, kurie prasideda 2016 m. sausio 1 d., iki 0 2032 m. sausio 1 d.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0070	Pagal 308d straipsnio 4 dalį taikomas apribojimas	Pagal Direktyvos 2009/138/EB 308d straipsnio 4 dalį taikomo apribojimo suma (jei taikoma). Jei netaikoma, nurodomas „0“.
C0010/R0080	Techninis atidėjinys, pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio priemonę	Techninių atidėjinių, kuriems taikomas pereinamojo laikotarpio atskaitymas, suma pritaikius pereinamojo laikotarpio atskaitymą.

S.22.06. Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma svyravimų korekcija, pagal šalis ir valiutą

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šią formą pildo tik draudimo ir perdraudimo įmonės, taikančios svyravimų korekciją pagal Direktyvos 2009/138/EB 77d straipsnį.

Šioje formoje pateikiamas draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų bruto tiksliausias įvertis, pritaikius svyravimų korekciją, išskaidytas pagal įsipareigojimų valiutą ir šalį, kurioje sudaryta sutartis. Apskaičiuojant nurodomą tiksliausią įvertį atsižvelgiama į svyravimų korekciją. Šioje formoje nereikia nurodyti tiksliausio įverčio, kuriam taikoma suderinimo korekcija.

Reikia pateikti informaciją apie reikšmingus įsipareigojimus pagal šalis ir valiutas, kuriems taikoma valiutos svyravimų korekcija ir šalių padidėjimas (jei taikytina), kad būtų nurodyta 90 % bendro tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodyti, su kuo susijusi pateikiama informacija apie gyvybės arba ne gyvybės draudimo veiklą. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – gyvybės ir sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus 2 – ne gyvybės draudimas ir sveikatos draudimas, išskyrus pagal panašius į gyvybės draudimo metodus vykdomą sveikatos draudimą
C0010/R0010	Pagal valiutą	Nurodyti kiekvienos valiutos, apie kurią teikiama informacija, ISO 4217 raidinį kodą.

Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma šalies ir valiutos svyravimų korekcija – iš viso ir buveinės šalyje pagal valiutą

C0030/R0020	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, bendra vertė (visomis valiutomis) / bendra vertė visose šalyse	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų visomis valiutomis ir visose šalyse tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, bendra vertė.
C0040/R0020	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta ataskaitose nurodoma valiuta / bendra vertė visose šalyse	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų visose šalyse tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją bendra vertė ataskaitose nurodoma valiuta.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0020	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta valiutomis / bendra vertė visose šalyse	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų visose šalyse tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, bendra vertė, išskaidyta pagal valiutas.
C0030/R0030	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, bendra vertė (visomis valiutomis) / buveinės šalis	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų visomis valiutomis buveinės šalyje tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, bendra vertė.
C0040/R0030	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta ataskaitose nurodoma valiuta / buveinės šalis	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų buveinės šalyje tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, bendra vertė ataskaitose nurodoma valiuta.
C0050/R0030	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta valiutomis / buveinės šalis	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, vertė buveinės šalyje, išskaidyta pagal valiutas.

Tiksliausias įvertis, kuriam taikoma šalies ir valiutos svyravimų korekcija – pagal šalis ir valiutą

C0020/R0040	Šalys	Nurodyti kiekvienos šalies, apie kurią teikiama informacija, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0030/R0040	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, bendra vertė (visomis valiutomis) – pagal šalis	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų visomis valiutomis pagal šalis tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, bendra vertė.
C0040/R0040	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta ataskaitose nurodoma valiuta – pagal šalis	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, vertė ataskaitose nurodoma valiuta, išskaidant pagal šalis.
C0050/R0040	Tiksliausio įverčio, kuriam taikoma svyravimų korekcija, dalis, išreikšta valiutomis – pagal šalis	Draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiksliausio įverčio, pritaikius svyravimų korekciją, vertė išskaidant pagal valiutas ir šalis.

S.23.01. Nuosavos lėšos

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Pagrindinės nuosavos lėšos, neatskaičius dalyvavimo kitame finansų sektoriuje vertės, kaip numatyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnyje		
R0010/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų) – iš viso	Bendras paprastasis akcinis kapitalas, valdomas tiek tiesiogiai, tiek netiesiogiai (neatskaičius savų akcijų). Tai bendras įmonės paprastasis akcinis kapitalas, visiškai atitinkantis 1 arba 2 lygio kapitalo elementų kriterijus. Paprastasis akcinis kapitalas, kuris nevisiškai atitinka kriterijus, vertinamas kaip privilegijuotasis akcinis kapitalas ir atitinkamai klasifikuojamas nepriklausomai nuo jo aprašymo ar paskirties.
R0010/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų) – 1 lygio neapriboti elementai	Apmokėto paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 1 lygio neapribotų elementų kriterijus, suma.
R0010/C0040	Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų) – 2 lygis	Pareikalauto paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 2 lygio kriterijus, suma.
R0030/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso	Akcijų priedų, susijusių su įmonės paprastuoju akciniu kapitalu, visiškai atitinkančiu 1 arba 2 lygio kapitalo elementų kriterijus, bendra suma.
R0030/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygio neapriboti elementai	Akcijų priedų, susijusių su paprastosiomis akcijomis, atitinkančiomis 1 lygio neapribotų elementų kriterijus, nes jie susiję su paprastuoju akciniu kapitalu, laikomu 1 lygio neapribotais elementais, suma.
R0030/C0040	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis	Akcijų priedų, susijusių su paprastosiomis akcijomis, atitinkančiomis 2 lygio kriterijus, nes jie susiję su paprastuoju akciniu kapitalu, laikomu 2 lygio elementu, suma.
R0040/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – iš viso	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, visiškai atitinkantis 1 arba 2 lygio kapitalo elementų kriterijus.
R0040/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 1 lygio neapriboti elementai	1 lygio neapribotų elementų kriterijus atitinkančių savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčių pagrindinių nuosavų lėšų elemento suma.
R0040/C0040	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 2 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčių pagrindinių nuosavų lėšų elementų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0050/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – iš viso	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, visiškai atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, 2 arba 3 lygio kriterijus, bendra suma.
R0050/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygio apriboti elementai	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0050/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0050/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, atitinkančių 3 lygio kriterijus, suma.
R0070/C0010	Perteklinės lėšos – iš viso	Perteklinių lėšų, kurioms taikoma Direktyvos 2009/138/EB 91 straipsnio 2 dalis, bendra suma.
R0070/C0020	Perteklinės lėšos – 1 lygio neapriboti elementai	Perteklinės lėšos, kurioms taikoma Direktyvos 2009/138/EB 91 straipsnio 2 dalis ir kurios atitinka 1 lygio neapribotų elementų kriterijus.
R0090/C0010	Privilegijuotosios akcijos – iš viso	Įmonės išleistų privilegijuotųjų akcijų, visiškai atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, 2 arba 3 lygio kriterijus, bendra suma.
R0090/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygio apriboti elementai	Įmonės išleistų privilegijuotųjų akcijų, atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0090/C0040	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis	Įmonės išleistų privilegijuotųjų akcijų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0090/C0050	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis	Įmonės išleistų privilegijuotųjų akcijų, atitinkančių 3 lygio kriterijus, suma.
R0110/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso	Akcijų priedų, susijusių su įmonės privilegijuotuoju akciniu kapitalu, visiškai atitinkančiu 1 lygio apribotų elementų kriterijus, 2 arba 3 lygio kriterijus, bendra suma.
R0110/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygio apriboti elementai	Akcijų priedų, susijusių su privilegijuotosiomis akcijomis, atitinkančiomis 1 lygio apribotų elementų kriterijus, nes jie susiję su privilegijuotosiomis akcijomis, laikomomis 1 lygio apribotais elementais, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0110/C0040	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis	Akcijų priedų, susijusių su privilegijuotosiomis akcijomis, atitinkančiomis 2 lygio kriterijus, nes jie susiję su privilegijuotosiomis akcijomis, laikomomis 2 lygio kapitalo elementais, suma.
R0110/C0050	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis	Akcijų priedų, susijusių su privilegijuotosiomis akcijomis, atitinkančiomis 3 lygio kriterijus, nes jie susiję su privilegijuotosiomis akcijomis, laikomomis 3 lygio kapitalo elementais, suma.
R0130/C0010	Suderinimo rezervas – iš viso	Bendras suderinimo rezervas atitinka rezervus (pvz., nepaskirstytąsias pajamas), atėmus korekcijas (pvz., tikslinius fondus). Šią sumą iš esmės sudaro skirtumai tarp apskaitos vertinimo ir vertinimo pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį.
R0130/C0020	Suderinimo rezervas – 1 lygio neapriboti elementai	Suderinimo rezervas atitinka rezervus (pvz., nepaskirstytąsias pajamas), atėmus korekcijas (pvz., tikslinius fondus). Šią sumą iš esmės sudaro skirtumai tarp apskaitos vertinimo ir vertinimo pagal Direktyvą 2009/138/EB.
R0140/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – iš viso	Įmonės išleistų subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0140/C0030	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygio apriboti elementai	Įmonės išleistų subordinuotų įsipareigojimų, atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0140/C0040	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis	Įmonės išleistų subordinuotų įsipareigojimų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0140/C0050	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis	Įmonės išleistų subordinuotų įsipareigojimų, atitinkančių 3 lygio kriterijus, suma.
R0160/C0010	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – iš viso	Įmonės grynojo atidėtųjų mokesčių turto bendra suma.
R0160/C0050	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – 3 lygis	Įmonės grynojo atidėtųjų mokesčių turto, atitinkančio 3 lygio klasifikavimo kriterijus, suma.
R0180/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, bendra suma.
R0180/C0020	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygio neapriboti elementai	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 1 lygio neapribotų elementų kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0180/C0030	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygio apriboti elementai	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 1 lygio apribotų elementų kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.
R0180/C0040	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 2 lygio kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.
R0180/C0050	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 3 lygio kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.

Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturėtų būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų

R0220/C0010	Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų – iš viso	Nuosavų lėšų iš finansinių ataskaitų, kurios nelaikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų, elementų bendra suma. Šie nuosavų lėšų elementai yra arba: i) elementai, kurie yra įtraukti į nuosavų lėšų elementų sąrašą, tačiau neatitinka klasifikavimo kriterijų arba pereinamojo laikotarpio nuostatų, arba ii) elementai, kurių paskirtis – atlikti nuosavų lėšų funkciją, neįtraukti į nuosavų lėšų elementų sąrašą, nepatvirtinti priežiūros institucijos ir neįtraukti į balansą kaip įsipareigojimai. Subordinuoti įsipareigojimai, kurie nėra laikomi pagrindinėmis nuosavomis lėšomis, nurodomi ne čia, o balanse (S.02.01 forma) kaip subordinuoti įsipareigojimai, kurie nėra laikomi pagrindinėmis nuosavomis lėšomis.

Atskaitymai

R0230/C0010	Atskaitymai už dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose – iš viso	Dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnį atskaitymo bendra suma.
R0230/C0020	Atskaitymai už dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose – 1 lygio neapriboti elementai	Dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose, atskaitomo iš 1 lygio neapribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnį, atskaitymo suma.
R0230/C0030	Atskaitymaiuž dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose – 1 lygio apriboti elementai	Dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose, atskaitomo iš 1 lygio apribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnį, atskaitymo suma.
R0230/C0040	Atskaitymai už dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose – 2 lygis	Dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose, atskaitomo iš 2 lygio elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnį, atskaitymo suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų		
R0290/C0010	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų bendra suma po atskaitymo.
R0290/C0020	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 1 lygio neapriboti elementai	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po atskaitymo, atitinkančių 1 lygio neapribotų elementų kriterijus, suma.
R0290/C0030	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 1 lygio apriboti elementai	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0290/C0040	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 2 lygis	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0290/C0050	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 3 lygis	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, atitinkančių 3 lygio kriterijus, suma.
Papildomos nuosavos lėšos		
R0300/C0010	Neapmokėtas ir nepareikalautas paprastasis akcinis kapitalas, kurio gali būti pareikalauta – iš viso	Išleisto paprastojo akcinio kapitalo, kuris nepareikalautas ir neapmokėtas, tačiau gali būti pareikalautas, bendra suma.
R0300/C0040	Neapmokėtas ir nepareikalautas paprastasis akcinis kapitalas, kurio gali būti pareikalauta – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančio išleisto paprastojo akcinio kapitalo, kuris nepareikalautas ir neapmokėtas, tačiau gali būti pareikalautas, suma.
R0310/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių neįmokėtos ir nepareikalautos pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, kurių gali būti pareikalauta – iš viso	Savidraudos ir savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento, kurie nepareikalauti ir neapmokėti, tačiau gali būti pareikalauti, bendra suma.
R0310/C0040	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių neįmokėtos ir nepareikalautos pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, kurių gali būti pareikalauta – 2 lygis	Savidraudos ir savidraudos tipo įmonių 2 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento, kurie nepareikalauti ir neapmokėti, tačiau gali būti pareikalauti, suma.
R0320/C0010	Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta – iš viso	Privilegijuotųjų akcijų, kurios nepareikalautos ir neapmokėtos, tačiau gali būti pareikalautos, bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0040	Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, kurios nepareikalautos ir neapmokėtos, tačiau gali būti pareikalautos, suma.
R0320/C0050	Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, kurios nepareikalautos ir neapmokėtos, tačiau gali būti pareikalautos, suma.
R0330/C0010	Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą – iš viso	Teisiškai įpareigojančių įsipareigojimų pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą bendra suma.
R0330/C0040	Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių teisiškai įpareigojančių įsipareigojimų pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą suma.
R0330/C0050	Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių teisiškai įpareigojančių įsipareigojimų pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą suma.
R0340/C0010	Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – iš viso	Akredityvų ir garantijų, kuriuos nepriklausomas patikėtinis valdo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir kuriuos teikia pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos, bendra suma.
R0340/C0040	Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kuriuos nepriklausomas patikėtinis valdo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir kuriuos teikia pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos, suma.
R0350/C0010	Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – iš viso	2 arba 3 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kurių nepriklausomas patikėtinis nevaldo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos neteikia, bendra suma.
R0350/C0040	Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kurių nepriklausomas patikėtinis nevaldo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos neteikia, suma.
R0350/C0050	Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kurių nepriklausomas patikėtinis nevaldo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos neteikia, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0360/C0010	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – iš viso	Bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo laivų savininkų asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, draudžiančios tik I priedo A dalies 6, 12 ir 17 grupėse išvardytų rūšių riziką, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, bendra suma.
R0360/C0040	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – 2 lygis	Bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo laivų savininkų asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, draudžiančios tik I priedo A dalies 6, 12 ir 17 grupėse išvardytų rūšių riziką, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, suma.
R0370/C0010	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį	Bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, išskyrus Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalies pirmoje pastraipoje aprašytus būsimuosius reikalavimus, bendra suma.
R0370/C0040	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, išskyrus Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalies pirmoje pastraipoje aprašytus būsimuosius reikalavimus, suma.
R0370/C0050	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, išskyrus Pagrindų direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalies pirmoje pastraipoje aprašytus būsimuosius reikalavimus, suma.
R0390/C0010	Kitos papildomos nuosavos lėšos – iš viso	Kitų papildomų nuosavų lėšų bendra suma.
R0390/C0040	Kitos papildomos nuosavos lėšos – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių kitų papildomų nuosavų lėšų suma.
R0390/C0050	Kitos papildomos nuosavos lėšos – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių kitų papildomų nuosavų lėšų suma.
R0400/C0010	Iš viso papildomų nuosavų lėšų	Papildomų nuosavų lėšų elementų bendra suma.
R0400/C0040	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių papildomų nuosavų lėšų elementų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0400/C0050	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių papildomų nuosavų lėšų elementų suma.

Turimos ir tinkamos nuosavos lėšos

R0500/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, turimų mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų ir papildomų nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 1, 2 ir 3 lygių kriterijus ir todėl gali būti naudojami mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0500/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, turimų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio neapriboti elementai	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka kriterijus, kad galėtų būti įtraukti į 1 lygio neapribotus elementus, ir todėl gali būti naudojami mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0500/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, turimų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio apriboti elementai	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka kriterijus, kad galėtų būti įtraukti į 1 lygio apribotus elementus, ir todėl gali būti naudojami mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0500/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, turimų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 2 lygis	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų ir papildomų nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka kriterijus, kad galėtų būti įtraukti į 2 lygio elementus, ir todėl gali būti naudojami mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0500/C0050	Iš viso nuosavų lėšų, turimų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 3 lygis	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų ir papildomų nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka kriterijus, kad galėtų būti įtraukti į 3 lygio elementus, ir todėl gali būti naudojami mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0510/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, turimų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, kurie atitinka 1 ir 2 lygių kriterijus ir todėl gali būti naudojami minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0510/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, turimų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio neapriboti elementai	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, kurie atitinka kriterijus, kad galėtų būti įtraukti į 1 lygio neapribotus elementus, ir todėl gali būti naudojami minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0510/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, turimų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio apriboti elementai	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, kurie atitinka kriterijus, kad galėtų būti įtraukti į 1 lygio apribotus elementus, ir todėl gali būti naudojami minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0510/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, turimų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti – 2 lygis	Visų pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, kurie atitinka kriterijus, kad galėtų būti įtraukti į 2 lygio elementus, ir todėl gali būti naudojami minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0540/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Turimų nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma.
R0540/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio neapriboti elementai	1 lygio neapribotų nuosavų lėšų elementų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0540/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų nuosavų lėšų elementų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0540/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 2 lygis	2 lygio nuosavų lėšų elementų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0540/C0050	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti – 3 lygis	3 lygio nuosavų lėšų elementų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0550/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų elementų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma.
R0550/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio neapriboti elementai	1 lygio neapribotų nuosavų lėšų elementų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0550/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų nuosavų lėšų elementų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0550/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti – 2 lygis	2 lygio pagrindinių nuosavų lėšų elementų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, suma.
R0580/C0010	SCR	Visos įmonės bendras mokumo kapitalo reikalavimas, atitinkantis mokumo kapitalo reikalavimą, nurodytą atitinkamoje mokumo kapitalo reikalavimo formoje. Teikiant informaciją kas ketvirtį, tai paskutinis mokumo kapitalo reikalavimas, kuris turi būti apskaičiuotas ir nurodytas pagal Direktyvos 2009/138/EB 103–127 straipsnius, t. y. arba metinis, arba naujesnis mokumo kapitalo reikalavimas, jei buvo perskaičiuotas (pvz., dėl rizikos pobūdžio pokyčio), įskaitant papildomą kapitalą.
R0600/C0010	Minimalaus kapitalo reikalavimas (MCR)	Įmonės minimalaus kapitalo reikalavimo suma, atitinkanti bendrą minimalaus kapitalo reikalavimo sumą, nurodytą atitinkamoje minimalaus kapitalo reikalavimo formoje.
R0620/C0010	Tinkamų nuosavų lėšų ir SCR santykis	Mokumo koeficientas, apskaičiuotas nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendrą sumą padalinus iš mokumo kapitalo reikalavimo sumos.
R0640/C0010	Tinkamų nuosavų lėšų ir MCR santykis	Minimalaus kapitalo reikalavimo koeficientas, apskaičiuotas nuosavų lėšų, tinkamų minimalaus kapitalo reikalavimui padengti, bendrą sumą padalinus iš minimalaus kapitalo reikalavimo sumos.

Suderinimo rezervas

R0700/C0060	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijantis turtas, nurodytas „Mokumo II“ balanse.
R0710/C0060	Savos akcijos (tiesiogiai arba netiesiogiai turimos)	Tiesiogiai ir netiesiogiai įmonės valdomų savų akcijų suma.
R0720/C0060	Numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai	Įmonės numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0730/C0060	Kiti pagrindinių nuosavų lėšų elementai	Pagrindinių nuosavų lėšų elementai, įtraukti į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i–v papunkčius, 72 straipsnio a punktą ir 76 straipsnio a punktą, taip pat tie pagrindinių nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino pagal 79 straipsnį.
R0740/C0060	Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	Suderinimo rezervo patikslinimo dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu bendra suma.
R0760/C0060	Suderinimo rezervas – iš viso	Įmonės suderinimo rezervas, neatskaičius dalyvavimo kitame finansų sektoriuje vertės, kaip numatyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnyje
R0770/C0060	Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – gyvybės draudimas	Suderinimo rezervas apima įsipareigojimus viršijančio turto sumą, atitinkančią tikėtiną pelną iš būsimų draudimo įmokų. Šiame laukelyje nurodoma įmonės gyvybės draudimo veiklos suma.
R0780/C0060	Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – ne gyvybės draudimas	Suderinimo rezervas apima įsipareigojimus viršijančio turto sumą, atitinkančią tikėtiną pelną iš būsimų draudimo įmokų. Šiame laukelyje nurodoma įmonės ne gyvybės draudimo veiklos suma.
R0790/C0060	Bendra į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma	Bendra suma, apskaičiuota kaip į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma.

S.23.02. Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0010/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – iš viso	Įmokėto paprastojo akcinio kapitalo, įskaitant savas akcijas, bendra suma.
R0010/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – 1 lygis	Įmokėto paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 1 lygio kriterijus, įskaitant savas akcijas, bendra suma.
R0020/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – iš viso	Pareikalautų, bet dar neapmokėtų paprastųjų akcijų, įskaitant savas akcijas, bendra suma.
R0020/C0040	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – 2 lygis	Pareikalautų, bet dar neapmokėtų paprastųjų akcijų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, įskaitant savas akcijas, suma.
R0030/C0010	Turimos savos akcijos – iš viso	Įmonės turimų savų akcijų bendra suma.
R0030/C0020	Turimos savos akcijos – 1 lygis	Įmonės išleistų savų akcijų, atitinkančių 1 lygio kriterijus, bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0010	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo	Paprastojo akcinio kapitalo bendra suma. Pažymėtina, kad turimos savos akcijos bus įtrauktos arba į apmokėtas, arba į pareikalautas, bet dar neapmokėtas akcijas.
R0100/C0020	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – 1 lygis	Paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 1 lygio kriterijus, bendra suma. Pažymėtina, kad turimos savos akcijos bus įtrauktos arba į apmokėtas, arba į pareikalautas, bet dar neapmokėtas akcijas.
R0100/C0040	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – 2 lygis	Paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 2 lygio kriterijus, bendra suma.
R0110/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – iš viso	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių įmokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0110/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – 1 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 1 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0120/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – iš viso	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pareikalautų, bet dar neįmokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0120/C0040	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – 2 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 2 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0200/C0010	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0200/C0020	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 1 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 1 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0040	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 2 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 2 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0210/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – iš viso	Fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0210/C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0210/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0210/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0210/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0210/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0220/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0220/C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0220/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0220/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0220/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0220/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0230/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0230/C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0230/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0230/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0230/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0230/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0300/C0010	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0300/C0020	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0300/C0030	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0300/C0040	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0300/C0050	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0300/C0060	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0310/C0010	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – iš viso	Fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0310/C0020	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0310/C0030	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0310/C0040	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0310/C0050	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0310/C0060	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0320/C0010	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – iš viso	Nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0320/C0020	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0320/C0030	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0320/C0040	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0320/C0050	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0060	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0330/C0010	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0330/C0020	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0330/C0030	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0330/C0040	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0330/C0050	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0330/C0060	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0400/C0010	Iš viso privilegijuotųjų akcijų	Privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0400/C0020	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0400/C0030	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0400/C0040	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0400/C0050	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0400/C0060	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0410/C0010	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – iš viso	Fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0410/C0020	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0030	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0410/C0040	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0410/C0050	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0410/C0060	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0420/C0010	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti bendra suma.
R0420/C0020	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti suma.
R0420/C0030	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0420/C0040	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti suma.
R0420/C0050	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0420/C0060	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti suma.
R0430/C0010	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0430/C0020	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430/C0030	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0430/C0040	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti suma.
R0430/C0050	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0430/C0060	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti suma.
R0500/C0010	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – iš viso	Subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0500/C0020	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0500/C0030	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0500/C0040	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0500/C0050	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0500/C0060	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0510/C0070	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 2 lygio patvirtintos pradinės sumos	Patvirtina pradinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 2 lygį, suma.
R0510/C0080	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 2 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 2 lygį, suma.
R0510/C0090	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 3 lygio patvirtintos pradinės sumos	Patvirtina pradinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 3 lygį, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0510/C0100	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 3 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 3 lygį, suma.
R0520/C0080	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių metodas patvirtintas – 2 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurioms buvo patvirtintas metodas pagal 2 lygį, suma.
R0520/C0100	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių metodas patvirtintas – 3 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurioms buvo patvirtintas metodas pagal 3 lygį, suma.
R0600/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas – turto vertinimo skirtumas	Turto vertinimo skirtumas.
R0610/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas – techninių atidėjinių vertinimo skirtumas	Techninių atidėjinių vertinimo skirtumas.
R0620/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas – kitų įsipareigojimų vertinimo skirtumas	Kitų įsipareigojimų vertinimo skirtumas.
R0630/C0110	Iš viso rezervų ir nepaskirstyto pelno iš finansinių ataskaitų	Rezervų ir nepaskirstytojo pelno iš finansinių ataskaitų bendra suma.
R0640/C0110	Kita, prašom paaiškinti, kodėl reikia pildyti šią eilutę.	Kitų dar nenustatytų elementų suma. Į R0640/C0110 įrašius vertę, R0640/C0120 punkte pateikiamas tokių elementų paaiškinimas ir išsami informacija.
R0640/C0120	Kita, prašome paaiškinti, kodėl reikia pildyti šią eilutę	Į R0640/C0110 įrašytų elementų paaiškinimas.
R0650/C0110	Rezervai iš finansinių ataskaitų, pakoreguoti pagal „Mokumo II“ vertinimo skirtumus	Rezervų iš finansinių ataskaitų, patikslintų pagal vertinimo skirtumus, bendra suma. Į šį punktą įrašomos vertės iš finansinių ataskaitų, kaip antai nepaskirstytasis pelnas, atsargos kapitalas, grynasis pelnas, praėjusių metų pelnas, perkainojimo kapitalas (fondas), kitas atsargos kapitalas.
R0660/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas, priskirtinas prie pagrindinių nuosavų lėšų elementų (išskyrus suderinimo rezervą)	Įsipareigojimus viršijantis turtas, priskirtinas prie pagrindinių nuosavų lėšų, išskyrus suderinimo rezervą.
R0700/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto suma.

S.23.03. Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Paprastasis akcinis kapitalas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
R0010/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas apmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0010/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – padidėjimas	Apmokėto paprastojo akcinio kapitalo padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0010/C0030	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – sumažėjimas	Apmokėto paprastojo akcinio kapitalo sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0010/C0060	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas apmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0020/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0020/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – padidėjimas	Pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0020/C0030	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – sumažėjimas	Pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0020/C0060	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0030/C0010	Turimos savos akcijos – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas turimų savų akcijų likutis.
R0030/C0020	Turimos savos akcijos – padidėjimas	Turimų savų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0030/C0030	Turimos savos akcijos – sumažėjimas	Turimų savų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0030/C0060	Turimos savos akcijos – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas turimų savų akcijų likutis.
R0100/C0010	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendro paprastojo akcinio kapitalo likutis. R0100/C0010 apima turimas savas akcijas.
R0100/C0020	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – padidėjimas	Bendro paprastojo akcinio kapitalo padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0030	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – sumažėjimas	Bendro paprastojo akcinio kapitalo sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0100/C0060	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendro paprastojo akcinio kapitalo likutis.

Akcijų priedai, susiję su paprastuoju akciniu kapitalu – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R0110/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.
R0110/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – padidėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0110/C0030	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – sumažėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0110/C0060	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.
R0120/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.
R0120/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – padidėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0120/C0030	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – sumažėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0120/C0060	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.
R0200/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, bendras likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – padidėjimas	Bendrų akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0200/C0030	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – sumažėjimas	Bendrų akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0200/C0060	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.

Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R0210/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0210/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – padidėjimas	Sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0210/C0030	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – sumažėjimas	Sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0210/C0060	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0220/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0220/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – padidėjimas	Pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0220/C0030	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – sumažėjimas	Pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0220/C0060	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0300/C0010	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0300/C0020	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – padidėjimas	Bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0300/C0030	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – sumažėjimas	Bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0300/C0060	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
R0310/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0310/C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0310/C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0310/C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių pokytį per ataskaitinį laikotarpį.
R0310/C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.
R0310/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0320/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0320/C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0320/C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių pokytį per ataskaitinį laikotarpį.
R0320/C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.
R0320/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0330/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0330/C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0330/C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0330/C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių pokytį per ataskaitinį laikotarpį.
R0330/C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0330/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0400/C0010	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendras likutis.
R0400/C0070	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0400/C0080	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0400/C0090	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių bendrą pokytį per ataskaitinį laikotarpį.
R0400/C0100	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų bendrą padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.
R0400/C0060	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendras likutis.

Perteklinės lėšos

R0500/C0010	Perteklinės lėšos – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas perteklinių lėšų likutis.
R0500/C0060	Perteklinės lėšos – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas perteklinių lėšų likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Privilegijuotosios akcijos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
R0510/C0010	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0510/C0020	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – padidėjimas	1 lygio privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0510/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – sumažėjimas	1 lygio privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0510/C0060	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0520/C0010	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0520/C0020	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – padidėjimas	2 lygio privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0520/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – sumažėjimas	2 lygio privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0520/C0060	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0530/C0010	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0530/C0020	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – padidėjimas	3 lygio privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0530/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – sumažėjimas	3 lygio privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0530/C0060	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0600/C0010	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas visų privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0600/C0020	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – padidėjimas	Visų privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0600/C0030	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – sumažėjimas	Visų privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0600/C0060	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas visų privilegijuotųjų akcijų likutis.

Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai

R0610/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0610/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – padidėjimas	Su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0610/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – sumažėjimas	Su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0610/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0620/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0620/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – padidėjimas	Su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0620/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – sumažėjimas	Su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0620/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0630/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0630/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – padidėjimas	Su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0630/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – sumažėjimas	Su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0630/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0700/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Išankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų likutis.
R0700/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – padidėjimas	Su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0700/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – sumažėjimas	Su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0700/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų likutis.

Subordinuoti įsipareigojimai – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R0710/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0710/C0070	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0710/C0080	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0710/C0090	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0710/C0100	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0710/C0060	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0720/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0720/C0070	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0720/C0080	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0720/C0090	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0720/C0100	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0720/C0060	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0730/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0730/C0070	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0730/C0080	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0730/C0090	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0730/C0100	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0730/C0060	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0800/C0010	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0800/C0070	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų bendrų subordinuotų įsipareigojimų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0800/C0080	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų bendrų subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0800/C0090	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti bendrų subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0800/C0100	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti bendrų subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0800/C0060	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų subordinuotų įsipareigojimų likutis.
Suma, lygi atidėtųjų mokesčių turto vertei		
R0900/C0010	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas sumos, lygios atidėtųjų mokesčių turto vertei, likutis.
R0900/C0060	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas sumos, lygios atidėtųjų mokesčių turto vertei, likutis.
Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
R1000/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygio neapriboti elementai – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, likutis.
R1000/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, suma.
R1000/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, suma.
R1000/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, verčių pokyčius.
R1000/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1010/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, likutis.
R1010/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, suma.
R1010/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, suma.
R1010/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, verčių pokyčius.
R1010/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, likutis.
R1020/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1020/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1020/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1020/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, verčių pokyčius.
R1020/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1030/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1030/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1030/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1030/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, verčių pokyčius.
R1030/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1100/C0010	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1100/C0070	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1100/C0080	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1100/C0090	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, verčių pokyčius.
R1100/C0060	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
Papildomos nuosavos lėšos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
R1110/C0010	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1110/C0110	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – nauja turima suma	Nauja 2 lygio papildomų nuosavų lėšų suma, panaudotina per ataskaitinį laikotarpį.
R1110/C0120	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – sumažinimas iki turimos sumos	2 lygio papildomų nuosavų lėšų sumos sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R1110/C0130	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	2 lygio papildomų nuosavų lėšų, pareikalautų pagrindinio nuosavų lėšų elemento atžvilgiu per ataskaitinį laikotarpį, suma.
R1110/C0060	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1120/C0010	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1120/C0110	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – nauja turima suma	Nauja 3 lygio papildomų nuosavų lėšų suma, panaudotina per ataskaitinį laikotarpį.
R1120/C0120	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – sumažinimas iki turimos sumos	Turimos 3 lygio papildomų nuosavų lėšų sumos sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R1120/C0130	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	3 lygio papildomų nuosavų lėšų, pareikalautų pagrindinio nuosavų lėšų elemento atžvilgiu per ataskaitinį laikotarpį, suma.
R1120/C0060	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1200/C0010	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1200/C0110	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – nauja turima suma	Nauja 2 lygio papildomų nuosavų lėšų suma, panaudotina per ataskaitinį laikotarpį.
R1200/C0120	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – sumažinimas iki turimos sumos	Turimos bendrų papildomų nuosavų lėšų sumos sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R1200/C0130	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	Bendrų papildomų nuosavų lėšų, pareikalautų pagrindinio nuosavų lėšų elemento atžvilgiu per ataskaitinį laikotarpį, suma.
R1200/C0060	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų papildomų nuosavų lėšų likutis.

S.23.04. Nuosavų lėšų elementų sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų aprašymas	Čia pateikiamas atskiros įmonės subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sąrašas.
C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – suma ataskaitose nurodoma valiuta	Atskirų subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – lygis	Nurodomas subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lygis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – 1 lygis; 2 – 1 lygis – neapribotas; 3 – 1 lygis – apribotas; 4 – 2 lygis; 5 – 3 lygis.
C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – valiutos kodas	Nurodyti raidinį valiutos ISO 4217 kodą. Pradinė valiuta.
C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones?	Nurodoma, ar subordinuotų savidraudos narių sąskaitos įskaičiuojamos pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas 2 – neįskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas
C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – sandorio šalis (jei konkreti)	Nurodoma subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sandorio šalis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – emisijos data	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sandorio sudarymo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – termino data	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų termino data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0110	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – anksčiausia pareikalavimo data	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų anksčiausia pareikalavimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0120	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų tolesnės pareikalavimo datos.
C0130	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – informacija apie paskatas išpirkti	Paskatos išpirkti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sumas.
C0140	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – pranešimo laikotarpis	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų pranešimas. Čia turi būti įrašyta data, naudojant ISO 8601 formatą (mmmm-mm-dd).
C0160	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – atpirkimas per metus	Paaiškinimas, ar elementas buvo atpirktas per metus.
C0190	Privilegijuotųjų akcijų aprašymas	Pateikiamas atskirų privilegijuotųjų akcijų sąrašas.
C0200	Privilegijuotosios akcijos – suma	Privilegijuotųjų akcijų suma.
C0210	Privilegijuotosios akcijos – ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones?	Nurodoma, ar privilegijuotosios akcijos įskaičiuojamos pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas 2 – neįskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0220	Privilegijuotosios akcijos – sandorio šalis (jei konkreti)	Jeigu yra tik viena šalis, nurodomas privilegijuotųjų akcijų turėtojas. Jeigu akcijos išleistos plačiu mastu, duomenų nereikalaujama.
C0230	Privilegijuotosios akcijos – emisijos data	Privilegijuotosios akcijos emisijos data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0240	Privilegijuotosios akcijos – anksčiausia pareikalavimo data	Privilegijuotosios akcijos anksčiausia pareikalavimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0250	Privilegijuotosios akcijos – informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Privilegijuotųjų akcijų tolesnės pareikalavimo datos.
C0260	Privilegijuotosios akcijos – informacija apie paskatas išpirkti	Paskatos išpirkti privilegijuotąją akciją.
C0270	Subordinuotų įsipareigojimų aprašymas	Pateikiamas atskiros įmonės atskirų subordinuotų įsipareigojimų sąrašas.
C0280	Subordinuoti įsipareigojimai – suma	Atskirų subordinuotų įsipareigojimų suma.
C0290	Subordinuoti įsipareigojimai – lygis	Nurodomas subordinuotų įsipareigojimų lygis.
C0300	Subordinuoti įsipareigojimai – valiutos kodas	Nurodyti raidinį valiutos ISO 4217 kodą.
C0320	Subordinuoti įsipareigojimai – skolintojas (jei konkretus)	Nurodomas subordinuotų įsipareigojimų skolintojas (jei konkretus). Jei konkretaus nėra, šio punkto nurodyti nereikia.
C0330	Subordinuoti įsipareigojimai – ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones?	Nurodoma, ar subordinuoti įsipareigojimai įskaičiuojami pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas 2 – neįskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas
C0350	Subordinuoti įsipareigojimai – emisijos data	Subordinuotų įsipareigojimų emisijos data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0360	Subordinuoti įsipareigojimai – termino data	Subordinuotų įsipareigojimų terminas. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0370	Subordinuoti įsipareigojimai – anksčiausia pareikalavimo data	Subordinuotų įsipareigojimų anksčiausia pareikalavimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0380	Subordinuoti įsipareigojimai – informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Subordinuotų įsipareigojimų tolesnės pareikalavimo datos.
C0390	Subordinuoti įsipareigojimai – informacija apie paskatas išpirkti	Duomenys apie paskatas išpirkti subordinuotus įsipareigojimus.
C0400	Subordinuoti įsipareigojimai – pranešimo laikotarpis	Subordinuotų įsipareigojimų pranešimas. Čia turi būti įrašyta data, naudojant ISO 8601 formatą (mmmm-mm-dd).
C0450	Pirmiau nenurodyti kiti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	Nurodomi kiti atskiri elementai, kuriuos atskirai įmonei patvirtino priežiūros institucija.
C0460	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – suma	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija, suma.
C0470	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – suma – valiutos kodas	Nurodyti raidinį valiutos ISO 4217 kodą.
C0480	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija ir kurie atitinka 1 lygio kriterijus, suma.
C0490	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija ir kurie atitinka 2 lygio kriterijus, suma.
C0500	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija ir kurie atitinka 3 lygio kriterijus, suma.
C0510	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – leidimo išdavimo data	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija, leidimo suteikimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0570	Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų – aprašymas	Šiame laukelyje aprašomas nuosavų lėšų iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų, elementas.
C0580	Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų – bendra suma	Nuosavų lėšų iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų, elemento bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0590	Papildomos nuosavos lėšos – aprašymas	Duomenys apie kiekvieną atskiros įmonės papildomų nuosavų lėšų elementą.
C0600	Papildomos nuosavos lėšos – suma	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento suma.
C0610	Papildomos nuosavos lėšos – sandorio šalis	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento sandorio šalis.
C0620	Papildomos nuosavos lėšos – emisijos data	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento emisijos data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0630	Papildomos nuosavos lėšos – leidimo išdavimo data	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento leidimo suteikimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).

Patikslinimas dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių

C0660/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – kodas	Tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį.
C0670/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – sąlyginis SCR	Kiekvieno tikslinio fondo arba kiekvieno suderinimo korekcijos portfelio sąlyginis SCR.
C0680/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – sąlyginis SCR (nustatyti nuliniai neigiami rezultatai)	Sąlyginis SCR. Kai vertė neigiama, turi būti nurodytas nulis.
C0690/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – įsipareigojimus viršijantis turtas	Kiekvieno tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio įsipareigojimus viršijančio turto suma. Ši vertė turi atitikti bet kokį būsimų pervedimų akcininkams atskaitymą.
C0700/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – būsimi pervedimai akcininkams	Kiekvieno tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio būsimų pervedimų akcininkams vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 80 straipsnio 2 dalį.
C0710/R0010	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	Tikslinio fondo ir suderinimo korekcijos portfelių bendras atskaitymas.
C0710/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	Kiekvieno tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio atskaitymas.

S.24.01 – Turimos dalyvavimo teisės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
1 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris atskirai viršija 10 % elementų, nurodytų 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčiuose, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 dalį tikslais		
C0010	Susijusios įmonės pavadinimas	Susijusios įmonės, kurioje kita įmonė turi dalyvavimo teisių, pavadinimas. Dalyvavimas finansų ir kredito įstaigose, kuris atskirai viršija 10 % elementų, įtrauktų į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius. Jis neapima konsoliduotojo strateginio dalyvavimo.
C0020	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su raidiniu valiutos ISO 4217 kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0030	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o C0020 punkto kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta pasirinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo pasirinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas+valiuta: „9/1“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Iš viso	Visų lygių priemonių, turimų kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris atskirai viršija 10 % elementų, įtrauktų į 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, visa bendra vertė. Ji neapima konsoliduotojo strateginio dalyvavimo.
C0050	Bendras 1 lygio nuosavas kapitalas	Visa bendro 1 lygio nuosavo kapitalo, turimo kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris atskirai viršija 10 % elementų, įtrauktų į 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, vertė. Ji neapima konsoliduotojo strateginio dalyvavimo. Bendro 1 lygio nuosavo kapitalo reikšmė apibrėžta atitinkamo sektoriaus taisyklėse.
C0060	Papildomas 1 lygio kapitalas	Visa 1 lygio papildomo kapitalo, turimo kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris atskirai viršija 10 % elementų, įtrauktų į 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, vertė. Ji neapima konsoliduotojo strateginio dalyvavimo. 1 lygio papildomo kapitalo reikšmė apibrėžta atitinkamo sektoriaus taisyklėse.
C0070	2 lygis	Visa 2 lygio kapitalo, turimo kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris atskirai viršija 10 % elementų, įtrauktų į 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, vertė. Ji neapima konsoliduotojo strateginio dalyvavimo. 2 lygio kapitalo reikšmė apibrėžta atitinkamo sektoriaus taisyklėse.

2 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris bendrai viršija 10 % elementų, nurodytų 69 straipsnio a punkto i, ii, v ir vi papunkčiuose, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį tikslais

C0080	Susijusios įmonės pavadinimas	Susijusios įmonės, kurioje kita įmonė turi dalyvavimo teisių, pavadinimas. Dalyvavimas finansų ir kredito įstaigose, kuris bendrai viršija 10 % elementų, įtrauktų į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo.
C0090	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su raidiniu valiutos ISO 4217 kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0090 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta pasirinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo pasirinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas+valiuta: „9/1“.
C0110	Iš viso	Dalyvavimo teisių bendra vertė (dar ne atskaitytina suma). Dalyvavimas finansų ir kredito įstaigose, kuris bendrai viršija 10 % elementų, įtrauktų į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo.
C0120	Bendras 1 lygio nuosavas kapitalas	Bendro 1 lygio nuosavo kapitalo, turimo dalyvavime, vertė (ne tik atskaitytina dalis). Bendro 1 lygio nuosavo kapitalo reikšmė apibrėžta atitinkamo sektoriaus taisyklėse. Dalyvavimas finansų ir kredito įstaigose, kuris bendrai viršija 10 % elementų, įtrauktų į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo.
C0130	Papildomas 1 lygio kapitalas	1 lygio papildomo kapitalo, turimo dalyvavime, vertė (ne tik atskaitytina dalis). 1 lygio papildomo kapitalo reikšmė apibrėžta atitinkamo sektoriaus taisyklėse.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Dalyvavimas finansų ir kredito įstaigose, kuris bendrai viršija 10 % elementų, įtrauktų į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo.
C0140	2 lygis	2 lygio kapitalo, turimo dalyvavime, vertė. 2 lygio kapitalo reikšmė apibrėžta susijusio sektoriaus taisyklėse (ne tik atskaitytina dalis). Dalyvavimas finansų ir kredito įstaigose, kuris bendrai viršija 10 % elementų, įtrauktų į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i, ii, iv ir vi papunkčius, neįskaitant konsoliduotojo strateginio dalyvavimo.

Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos (kuris yra atskaitomas iš nuosavų lėšų)

C0150	Iš viso dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose – iš viso	Dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose (kuris yra atskaitomas iš nuosavų lėšų) bendra vertė.
C0160	Iš viso dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose – bendras 1 lygio nuosavas kapitalas	Bendro 1 lygio nuosavo kapitalo, turimo finansų ir kredito įstaigose (kuris yra atskaitomas iš nuosavų lėšų), bendra vertė.
C0170	Iš viso dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose – papildomas 1 lygio kapitalas	1 lygio papildomo kapitalo, turimo finansų ir kredito įstaigose (kuris yra atskaitomas iš nuosavų lėšų), bendra vertė.
C0180	Iš viso dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose – 2 lygio kapitalas	2 lygio kapitalo, turimo finansų ir kredito įstaigose (kuris yra atskaitomas iš nuosavų lėšų), bendra vertė.

Atskaitymai iš nuosavų lėšų

R0010/C0190	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 1 dalį – bendra suma	Atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 dalį bendra vertė.
R0010/C0200	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 1 dalį – 1 lygio neapriboti elementai	Atskaitymo pagal 68 straipsnio 1 dalį vertė, kuri atskaitoma iš 1 lygio kapitalo neapribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 5 dalį.
R0010/C0210	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 1 dalį – 1 lygio apriboti elementai	Atskaitymo pagal 68 straipsnio 1 dalį vertė, kuri atskaitoma iš 1 lygio kapitalo apribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 5 dalį.
R0010/C0220	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 1 dalį – 2 lygis	Atskaitymo pagal 68 straipsnio 1 dalį vertė, kuri atskaitoma iš 2 lygio kapitalo elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 5 dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0020/C0190	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 2 dalį – bendra suma	Atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį bendra vertė.
R0020/C0200	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 2 dalį – 1 lygio neapriboti elementai	Atskaitymo pagal 68 straipsnio 2 dalį vertė, kuri atskaitoma iš 1 lygio kapitalo neapribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 5 dalį.
R0020/C0210	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 2 dalį – 1 lygio apriboti elementai	Atskaitymo pagal 68 straipsnio 2 dalį vertė, kuri atskaitoma iš 1 lygio kapitalo apribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 5 dalį.
R0020/C0220	Atskaitymas pagal 68 straipsnio 2 dalį – 2 lygis	Atskaitymo pagal 68 straipsnio 2 dalį vertė, kuri atskaitoma iš 2 lygio kapitalo elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 5 dalį.
R0030/C0190	Iš viso atskaitymų	Visų dalyvavimo atskaitymų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis bendra suma.
R0030/C0200	Iš viso atskaitymų – 1 lygio neapriboti elementai	Visų dalyvavimo atskaitymų iš 1 lygio kapitalo neapribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis visa bendra suma.
R0030/C0210	Iš viso atskaitymų – 1 lygio apriboti elementai	Visų dalyvavimo atskaitymų iš 1 lygio kapitalo apribotų elementų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis visa bendra suma.
R0030/C0220	Iš viso atskaitymų – 2 lygio kapitalas	Visų dalyvavimo atskaitymų iš 2 lygio kapitalo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis visa bendra suma.

3 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris laikomas strateginio pobūdžio, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje, ir kuris įtraukiamas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą (neatskaitoma iš nuosavų lėšų pagal 68 straipsnio 3 dalį)

C0230	Susijusios įmonės pavadinimas	Susijusios įmonės, kurioje kita įmonė turi dalyvavimo teisių, pavadinimas. Dalyvavimas finansų ir kredito įstaigose, kuris laikomas strateginio pobūdžio, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje, ir kuris įtraukiamas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą.
C0240	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su raidiniu valiutos ISO 4217 kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0250	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0240 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta pasirinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo pasirinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas+valiuta: „9/1“.
C0260	Iš viso	Visų lygių kapitalo, turimo kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris laikomas strateginio pobūdžio, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje, ir kuris įtraukiamas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą, bendra vertė.
C0270	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	1 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris laikomas strateginio pobūdžio, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje, ir kurie įtraukiami į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą, vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
C0280	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris laikomas strateginio pobūdžio, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje, ir kurie įtraukiami į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą, vertė. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0290	Subordinuoti įsipareigojimai	Subordinuotų įsipareigojimų, turimų kiekviename dalyvavime finansų ir kredito įstaigose, kuris laikomas strateginio pobūdžio, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje, ir kuris įtraukiamas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą, vertė.

4 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra strateginio pobūdžio (kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje), neįtrauktas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą ir kuris nėra atskaitomas pagal 68 straipsnio 1 ir 2 dalis (į jį turi būti įtraukta likusi dalis (dalyvavimo dalis, kuri nebuvo atskaityta), likusi po dalinio atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį)

C0300	Susijusios įmonės pavadinimas	Susijusios įmonės, kuri yra finansų arba kredito įstaiga, kurioje kita įmonė turi dalyvavimo teisių, pavadinimas. Dalyvavimas šioje susijusioje įmonėje yra strateginio pobūdžio (kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 171 straipsnyje), jis neįtrauktas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą ir nėra atskaitomas pagal 68 straipsnio 1 ir 2 dalis.
C0310	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su raidiniu valiutos ISO 4217 kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0320	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o C0310 punkto kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta pasirinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo pasirinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas+valiuta: „9/1“.
C0330	Iš viso	Visų lygių kapitalo, turimo kiekviename dalyvavime susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra strateginio pobūdžio, neįtrauktas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą ir kuris nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, bendra vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) strateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %, 2) strateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį.
C0340	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Kiekvieno dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra strateginio pobūdžio, neįtrauktas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą ir kuris nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/1 68 straipsnio 1 ir 2 dalis ir yra susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) strateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %, 2) strateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
C0350	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Kiekvieno dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra strateginio pobūdžio, neįtrauktas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą ir kuris nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/1 68 straipsnio 1 ir 2 dalis ir yra susijęs su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) strateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %, 2) strateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0360	Subordinuoti įsipareigojimai	Kiekvieno dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra strateginio pobūdžio, neįtrauktas į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą ir kuris nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/1 68 straipsnio 1 ir 2 dalis ir yra susijęs su subordinuotais įsipareigojimais, vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) strateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %, 2) strateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį.

5 lentelė. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris nėra strateginio pobūdžio ir nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis

(į jį turi būti įtraukta dalis, likusi po dalinio atskaitymo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį)

C0370	Susijusios įmonės pavadinimas	Susijusios įmonės, kuri yra finansų ar kredito įstaiga, kurioje kita įmonė turi dalyvavimo teisių, pavadinimas. Dalyvavimas susijusiose įmonėse, kuris nėra strateginio pobūdžio ir nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis.
C0380	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su raidiniu valiutos ISO 4217 kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0390	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o C0380 punkto kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta pasirinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo pasirinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas+valiuta: „9/1“.
C0400	Iš viso	Visų lygių kapitalo, turimo kiekviename dalyvavime susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris nėra strateginio pobūdžio ir kuris nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, bendra vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) nestrateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %, 2) nestrateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį.
C0410	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Kiekvieno dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra nestrateginio pobūdžio, nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis ir yra susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) nestrateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %, 2) nestrateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
C0420	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Kiekvieno dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra nestrateginio pobūdžio, nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis ir yra susijęs su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) nestrateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %,

	PUNKTAS	NURODYMAI
		2) nestrateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.
C0430	Subordinuoti įsipareigojimai	Kiekvieno dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, kuris yra nestrateginio pobūdžio, nėra atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/1 68 straipsnio 1 ir 2 dalis ir yra susijęs su subordinuotais įsipareigojimais, vertė, t. y. sudedami šie elementai: 1) nestrateginio dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose vertė, kuri neatskaitoma pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 1 ir 2 dalis, nes dalyvavimo finansų ir kredito įstaigose suma yra mažesnė nei 10 %, 2) nestrateginio dalyvavimo likutis, kuris atskaitomas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 68 straipsnio 2 dalį.

6 lentelė. Kitas strateginio pobūdžio dalyvavimas ne finansų ir kredito įstaigose

C0440	Susijusios įmonės pavadinimas	Susijusios įmonės, kurioje kita įmonė turi dalyvavimo teisių, pavadinimas. Dalyvavimas ne finansų ir kredito įstaigose, kuris laikomas strateginio pobūdžio.
C0450	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su raidiniu valiutos ISO 4217 kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0460	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o C0450 punkto kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta pasirinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo pasirinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas+valiuta: „9/1“.
C0470	Iš viso	Visų lygių kapitalo kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra strateginio pobūdžio, bendra vertė.
C0480	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	1 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra strateginio pobūdžio, vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
C0490	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra strateginio pobūdžio, vertė. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.
C0500	Subordinuoti įsipareigojimai	Subordinuotų įsipareigojimų, turimų kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra strateginio pobūdžio, vertė.

7 lentelė. Kitas nestrateginio pobūdžio dalyvavimas ne finansų ir kredito įstaigose

C0510	Susijusios įmonės pavadinimas	Susijusios įmonės, kurioje kita įmonė turi dalyvavimo teisių, pavadinimas. Dalyvavimas ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra nestrateginio pobūdžio.
C0520	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su raidiniu valiutos ISO 4217 kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0530	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o C0520 punkto kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta pasirinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo pasirinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas+valiuta: „9/1“.
C0540	Iš viso	Visų lygių kapitalo kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra nestrateginio pobūdžio, bendra vertė.
C0550	1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	1 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra nestrateginio pobūdžio, vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
C0560	2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra nestrateginio pobūdžio, vertė. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.
C0570	Subordinuoti įsipareigojimai	Subordinuotų įsipareigojimų, turimų kiekviename dalyvavime ne finansų ir kredito įstaigose, kuris yra nestrateginio pobūdžio, vertė.

Iš viso SCR apskaičiavimui

R0040/C0580	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos – iš viso	Dalyvavimo įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0040/C0590	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Dalyvavimo įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių bendra vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
R0040/C0600	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Dalyvavimo įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių bendra vertė. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.
R0040/C0610	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos – subordinuoti įsipareigojimai	Dalyvavimo įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, subordinuotų įsipareigojimų bendra vertė.
R0050/C0580	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą (1 metodas arba mažiau kaip 10 %, jei ne 1 metodas) – iš viso	Strateginio dalyvavimo įmonėse (1 metodas arba mažiau nei 10 %, ne 1 metodas), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė.
R0050/C0590	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą (1 metodas arba mažiau kaip 10 %, jei ne 1 metodas) – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Strateginio dalyvavimo įmonėse (1 metodas arba mažiau nei 10 %, ne 1 metodas), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių bendra vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
R0050/C0600	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą (1 metodas arba mažiau kaip 10 %, jei ne 1 metodas) – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Strateginio dalyvavimo įmonėse (2 metodas arba mažiau nei 10 %, ne 1 metodas), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių bendra vertė. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.
R0050/C0610	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą (1 metodas arba mažiau kaip 10 %, jei ne 1 metodas) – subordinuoti įsipareigojimai	Strateginio dalyvavimo įmonėse (1 metodas arba mažiau nei 10 %, ne 1 metodas), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, subordinuotų įsipareigojimų bendra vertė.
R0060/C0580	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą (mažiau nei 10 %) – iš viso	Nestrateginio dalyvavimo įmonėse (mažiau nei 10 %), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0060/C0590	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą (mažiau nei 10 %) – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nestrateginio dalyvavimo įmonėse (mažiau nei 10 % – C0500), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių bendra vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje.
R0060/C0600	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą (mažiau nei 10 %) – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nestrateginio dalyvavimo įmonėse (mažiau nei 10 %), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių bendra vertė. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje.
R0060/C0610	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios yra finansų ir kredito įstaigos, įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą (mažiau nei 10 %) – subordinuoti įsipareigojimai	Nestrateginio dalyvavimo įmonėse (mažiau nei 10 %), kurios yra finansų ir kredito įstaigos, subordinuotų įsipareigojimų bendra vertė.
R0070/C0580	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – iš viso	Dalyvavimo įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0470 ir C0540 suma.
R0070/C0590	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	1 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje. C0480 ir C550 suma.
R0070/C0600	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	2 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. 2 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 3 dalyje. C0490 ir C0560 suma.
R0070/C0610	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – subordinuoti įsipareigojimai	Subordinuotų įsipareigojimų, turimų dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0500 ir C0570 suma.
R0080/C0580	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – iš viso – įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą	Strateginio dalyvavimo įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0470 suma.
R0080/C0590	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai – įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą	1 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų strateginiame dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje. C0480 suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0080/C0600	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai – įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą	2 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų strateginiame dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0490 suma.
R0080/C0610	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – subordinuoti įsipareigojimai – įskaitant strateginio pobūdžio dalyvavimą	Subordinuotų įsipareigojimų, turimų strateginiame dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0500 suma.
R0090/C0580	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – iš viso – įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą	Nestrateginio dalyvavimo įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0540 suma.
R0090/C0590	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai – įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą	1 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų nestrateginiame dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. 1 tipo nuosavybės vertybinių popierių reikšmė apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 168 straipsnio 2 dalyje. C0550 suma.
R0090/C0600	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai – įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą	2 tipo nuosavybės vertybinių popierių, turimų nestrateginiame dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0560 suma.
R0090/C0610	Iš viso dalyvavimo susijusiose įmonėse, kurios nėra finansų ir kredito įstaigos – subordinuoti įsipareigojimai – įskaitant nestrateginio pobūdžio dalyvavimą	Subordinuotų įsipareigojimų, turimų nestrateginiame dalyvavime įmonėse, kurios yra ne finansų ir kredito įstaigos, bendra vertė. C0570 suma.
Iš viso		
C0620	Viso dalyvavimo bendra suma	Viso dalyvavimo bendra suma.

S.25.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms įmonėms

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.25.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

Jei subjektas turi SKP arba TF (išskyrus tuos, kuriems taikomas Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnis), teikiant informaciją visos įmonės lygmeniu, sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimas (nSCR) rizikos modulio lygmeniu ir galimybė padengti nuostolius (LAC) techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais, apie kuriuos reikia pateikti informacijos, apskaičiuojami taip:

— jei įmonė taiko visapusišką koregavimą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu, nSCR apskaičiuojamas taip, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio, o LAC apskaičiuojama kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos submodulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR apskaičiuojamas atsižvelgiant į tiesioginį sumavimą submodulio lygmeniu, o LAC apskaičiuojama kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos modulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR apskaičiuojamas atsižvelgiant į tiesioginio sumavimo modulio lygmeniu metodą, o LAC apskaičiuojama kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma.

Koregavimas dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu priskiriamas (C0050) atitinkamiems rizikos moduliams (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos). Kiekvienam atitinkamam rizikos moduliui priskirtina suma apskaičiuojama taip:

— koeficiento q apskaičiavimas $= \frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{int}}$, kai

  — *adjustment* = koregavimas, apskaičiuotas pagal vieną iš trijų pirmiau nurodytų metodų;

  — *BSCR′* = pagrindinis mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal šioje formoje (C0030 / R0100) pateiktą informaciją;

  — $nSCR_{int}$ = nematerialiojo turto rizikos nSCR pagal šioje formoje (C0030 / R0070) pateiktą informaciją.

— Šio koeficiento q sandauga iš kiekvieno atitinkamo rizikos modulio (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos) nSCR.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Nurodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal Direktyvos 2009/138/EB 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų galima pateikti SCR įvertį, taikant standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0010–R0050/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Kiekvieno rizikos modulio neto kapitalo poreikio suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Neto ir bruto SCR skirtumas yra būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų įvertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šiuos laukelius neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio.
R0010–R0050/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Kiekvieno rizikos modulio bruto kapitalo poreikio suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Neto ir bruto SCR skirtumas yra būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų įvertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šiuos laukelius neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio.
R0010–R0050/C0050	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Dalis kiekvienam rizikos moduliui priskirto koregavimo pagal bendrosiose pastabose aprašytą procedūrą. Ši suma turi būti teigiama.
R0060/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – diversifikacija	Neto rizikos modulių pagrindinio SCR diversifikacijos efektų dėl koreliacinės matricos, apibrėžtos Direktyvos 2009/138/EB IV priede, taikymo suma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
R0060/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – diversifikacija	Bruto rizikos modulių pagrindinio SCR diversifikacijos efektų dėl koreliacinės matricos, apibrėžtos Direktyvos 2009/138/EB IV priede, taikymo suma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
R0070/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – nematerialiojo turto rizika	Kapitalo poreikio suma, atlikus koregavimą dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, dėl nematerialiojo turto rizikos, apskaičiuota naudojant standartinę formulę.
R0070/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nematerialiojo turto rizika	Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį dėl nematerialiojo turto rizikos yra nulis pagal standartinę formulę, todėl R0070 / C0040 atitinka R0070/C0030.
R0100/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimas	Pagrindinių kapitalo reikalavimų suma, atsižvelgus į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šį laukelį neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Ši suma apskaičiuojama kaip kiekvieno rizikos modulio neto kapitalo poreikių suma, apskaičiuota taikant standartinę formulę, įskaitant patikslinimą dėl diversifikacijos efekto standartinėje formulėje.
R0100/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimas	Pagrindinių kapitalo reikalavimų suma, prieš atsižvelgiant į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šį laukelį neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio. Ši suma apskaičiuojama kaip kiekvieno rizikos modulio bruto kapitalo poreikių suma, apskaičiuota taikant standartinę formulę, įskaitant patikslinimą dėl diversifikacijos efekto standartinėje formulėje.

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas

R0120/C0100	Korekcija dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	Koregavimas, siekiant ištaisyti SCR apskaičiavimo paklaidą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo rizikos modulių lygmeniu. Ši suma turi būti teigiama.
R0130/C0100	Operacinė rizika	Operacinės rizikos modulio kapitalo reikalavimų suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę.
R0140/C0100	Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais	Koregavimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Ši suma pateikiama neigiama verte. Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio lygmeniu ir subjektų lygmeniu, kai nėra nei tikslinių fondų (kitokių nei pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį), nei suderinimo korekcijos portfelių, tai yra didžiausia suma nuo nulio iki sumos, atitinkančios mažiausią sumą tarp techninių atidėjinių be rizikos maržos sumos, susijusios su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, atskaičius perdraudimą, ir bruto ir neto pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimo skirtumo. Kai yra techninių atidėjinių (kitokių nei pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį) arba suderinimo korekcijos portfelių, ši suma apskaičiuojama kaip galimybės padengti nuostolius kiekvieno tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio techniniais atidėjiniais ir likusios dalies suma, atsižvelgiant į neto būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas, kaip didžiausią ribą.
R0150/C0100	Galimybė padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais suma, apskaičiuota pagal standartinę formulę. Ši suma turi būti neigiama.
R0160/C0100	Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	Kapitalo reikalavimo suma, apskaičiuota pagal Direktyvos 2003/41/EB 17 straipsnyje nurodytas taisykles, skirta tiksliniams fondams, susijusiems su pensijų veikla, kuri vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį ir kuriai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės. Šis elementas nurodomas tik pereinamuoju laikotarpiu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	Bendro diversifikuoto SCR suma iki bet kokio papildomo kapitalo.
R0210/C0100	Jau nustatytas papildomas kapitalas	Ataskaitinę datą nustatyta papildomo kapitalo suma. Ji neapims papildomo kapitalo sumų, nustatytų tarp tos datos ir duomenų pateikimo priežiūros institucijai dienos, taip pat jokių sumų, nustatytų po duomenų pateikimo.
R0220/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo suma.

Kita informacija apie SCR

R0400/C0100	Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	Kapitalo reikalavimo, taikomo įsipareigojimų trukme pagrįstam nuosavybės vertybinių popierių rizikos submoduliui, suma.
R0410/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų likusiai daliai suma	Likusios dalies sąlyginių SCR suma, kai įmonė turi TF.
R0420/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	Visų tikslinių fondų sąlyginių SCR sumos dydis, kai įmonė turi TF (kitokių, nei susijusių su veikla, vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį (pereinamojo laikotarpio priemonė)).
R0430/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	Visų suderinimo korekcijos portfelių sąlyginių SCR sumos dydis.
R0440/C0100	Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	Patikslinimo dėl tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį ir likusios dalies, kai taikytina, diversifikacijos efekto suma.
R0450/C0100	Metodas, taikomas skaičiuojant korekciją dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	Metodas, taikomas skaičiuojant patikslinimą dėl tikslinio fondo nSCR agregavimo. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – visapusiškas perskaičiavimas; 2 – supaprastinimas rizikos submodulio lygmeniu; 3 – supaprastinimas rizikos modulio lygmeniu; 4 – koregavimas netaikomas. Kai įmonė neturi tikslinių fondų (arba turi tik tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį), ji pasirenka 4 pasirinktį.
R0460/C0100	Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, susijusių su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, suma, neįskaitant perdraudimo.

S.25.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Nacionalinės priežiūros institucijos ir draudimo bei perdraudimo įmonės turi susitarti dėl komponentų, kuriuos reikia pranešti.

Informacija SR.25.02 formoje turi būti pateikta apie kiekvieną įmonę, taikančią dalinį vidaus modelį, pagal tikslinius fondus, suderinimo korekcijos portfelius ir likusias dalis. Tai galioja įmonėms, kurios visapusiškam tiksliniam fondui ir (arba) suderinimo korekcijos portfeliui taiko dalinį vidaus modelį, o kitiems tiksliniams fondams ir (arba) suderinimo korekcijos portfeliams – standartinę formulę. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

Kai įmonės taiko dalinį vidaus modelį, kuriam taikomas koregavimas dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo, jei subjektas turi suderinimo korekcijos portfelių arba tikslinių fondų (išskyrus tuos, kuriems taikomas Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnis), teikiant informaciją visos įmonės lygmeniu, nSCR rizikos modulio lygmeniu ir galimybė padengti nuostolius (LAC) techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais, apie kurią reikia pateikti informacijos, apskaičiuojami taip:

— jei įmonė taiko visapusišką koregavimą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu: nSCR apskaičiuojamas taip, lyg TF ir LAC apskaičiuojami kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos submodulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR ir LAC apskaičiuojami atsižvelgiant į tiesioginio sumavimo submodulio lygmeniu metodą;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos modulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR ir LAC apskaičiuojami atsižvelgiant į tiesioginio sumavimo modulio lygmeniu metodą.

Koregavimas dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu priskiriamas (C0060) atitinkamiems rizikos moduliams (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos), kai apskaičiuojamas pagal standartinę formulę. Kiekvienam atitinkamam rizikos moduliui priskirtina suma apskaičiuojama taip:

— koeficiento q apskaičiavimas $= \frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{int}}$, kai

  — *adjustment* = koregavimas, apskaičiuotas pagal vieną iš trijų pirmiau nurodytų metodų;

  — *BSCR′* = pagrindinis mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal šioje formoje pateiktą informaciją;

  — $nSCR_{int}$ = nematerialiojo turto rizikos nSCR pagal šioje formoje pateiktą informaciją.

— Šio koeficiento q sandauga iš kiekvieno atitinkamo rizikos modulio (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos) nSCR.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
C0010	Unikalus komponento numeris	Unikalus kiekvieno komponento numeris, dėl kurio susitarta su nacionaline priežiūros institucija, kuriuo išskirtinai identifikuojami modelio komponentai. Šis numeris visada turi būti naudojamas su kiekviename punkte nurodytu atitinkamu komponento aprašu. Kai pagal dalinį vidaus modelį galimas toks pat padalijimas pagal rizikos modulį, kaip taikant standartinę formulę, naudojami šie komponentų numeriai: — 1 – rinkos rizika; — 2 – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika; — 3 – gyvybės draudimo veiklos rizika; — 4 – sveikatos draudimo veiklos rizika; — 5 – ne gyvybės draudimo veiklos rizika; — 6 – nematerialiojo turto rizika; — 7 – operacinė rizika; — 8 – galimybė padengti nuostolius (LAC) techniniais atidėjiniais (neigiama suma); — 9 – galimybė padengti nuostolius (LAC) atidėtaisiais mokesčiais (neigiama suma). Jei negalima pateikti standartinių formulių rizikos modulių, įmonė kiekvienam komponentui turi priskirti numerį, kitokį nei nuo 1 iki 7. Šis numeris visada turi būti naudojamas su kiekviename C0030 punkte nurodytu atitinkamu komponento aprašu. Komponentų numeriai visada turi būti tie patys.
C0020	Komponentų aprašymas	Kiekvieno komponento, kurį gali nurodyti įmonė, identifikavimas, naudojant laisvos formos tekstą. Šie komponentai turi būti suderinti su standartinės formulės rizikos moduliais, jei įmanoma, pagal dalinį vidaus modelį. Kiekvienas komponentas turi būti nurodytas atskiru įrašu. Įmonės turi nurodyti komponentus ir nuosekliai apie juos pranešti įvairiais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent pasikeitė vidaus modelis ir tai turėjo įtakos kategorijoms. Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kurie neįterpti į komponentus, turi būti nurodyta kaip atskiri komponentai.
C0030	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Kiekvieno komponento kapitalo poreikio suma, nepaisant apskaičiavimo metodo (standartinės formulės ar dalinio vidaus modelio), patikslinus dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kai jie įterpti į komponento apskaičiavimą. Kai galimybė padengti nuostolius (LAC) techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais nurodoma kaip atskiras komponentas, tai turi būti galimybės padengti nuostolius suma (šios sumos turi būti nurodytos kaip neigiamos vertės). Komponentų, apskaičiuotų taikant standartinę formulę, atveju šiame laukelyje nurodomas bruto nSCR. Komponentų, apskaičiuotų taikant dalinį vidaus modelį, atveju šiame langelyje nurodoma vertė, atsižvelgiant į būsimus vadovybės veiksmus, įterptus į apskaičiavimą, tačiau ne tuos, kurie modeliuojami kaip atskiras komponentas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Kai taikytina, į šį laukelį neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas.
C0050	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Kai taikytina, kiekvienam rizikos moduliui priskirto patikslinimo pagal bendrosiose pastabose aprašytą procedūrą dalis. Ši suma turi būti teigiama.
C0060	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Siekiant nustatyti, ar būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, yra įterpti į apskaičiavimą, naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais; 2 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais; 3 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais; 4 – būsimų vadovybės veiksmų įvertinimas neįterptas.
C0070	Sumodeliuota suma	Kiekvieno komponento atveju šiame laukelyje pateikiama suma, apskaičiuota pagal dalinį vidaus modelį.
R0110/C0100	Iš viso nediversifikuotų komponentų	Visų komponentų suma.
R0060/C0100	Diversifikacija	C0030 punkte nurodyta komponentų diversifikavimo bendra suma. Ši suma neapima kiekvieno komponento diversifikacijos efekto, kuris turi būti įterptas į C0030 nurodytas vertes. Ši suma turi būti nurodyta neigiama verte.
R0120/C0100	Korekcija dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	Kai taikytina, nurodomas koregavimas, siekiant ištaisyti SCR apskaičiavimo paklaidą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo rizikos modulių lygmeniu.
R0160/C0100	Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	Kapitalo reikalavimo suma, apskaičiuota pagal Direktyvos 2003/41/EB 17 straipsnyje nurodytas taisykles, skirta tiksliniams fondams, susijusiems su pensijų veikla, kuri vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį ir kuriai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės. Šis elementas nurodomas tik pereinamuoju laikotarpiu.
R0200/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	Bendro diversifikuoto SCR suma iki bet kokio papildomo kapitalo.
R0210/C0100	Jau nustatytas papildomas kapitalas	Ataskaitinę datą nustatyta papildomo kapitalo suma. Ji neapims papildomo kapitalo sumų, nustatytų tarp tos datos ir duomenų pateikimo priežiūros institucijai dienos, taip pat jokių sumų, nustatytų po duomenų pateikimo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0220/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas	Bendras kapitalo reikalavimas, įskaitant papildomą kapitalą.

Kita informacija apie SCR

R0300/C0100	Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis, įskaitant į komponentus įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį. Ši suma turi būti pateikiama neigiama verte.
R0310/C0100	Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis, įskaitant į komponentus įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį. Ši suma turi būti pateikiama neigiama verte.
R0400/C0100	Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	Kapitalo reikalavimo, taikomo įsipareigojimų trukme pagrįstam nuosavybės vertybinių popierių rizikos submoduliui, suma.
R0410/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų likusiai daliai suma	Likusios dalies sąlyginių SCR suma, kai įmonė turi TF.
R0420/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	Visų tikslinių fondų sąlyginių SCR sumos dydis, kai įmonė turi tikslinių fondų (kitokių, nei susijusių su veikla, vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį (pereinamojo laikotarpio priemonė)).
R0430/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	Visų suderinimo korekcijos portfelių sąlyginių SCR sumos dydis. Informacijos šiame punkte nereikia pateikti, kai teikiama informacija apie SCR apskaičiavimą TF arba suderinimo korekcijos portfelio lygmeniu.
R0440/C0100	Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	Patikslinimo dėl tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį ir likusios dalies, kai taikytina, diversifikacijos efekto suma. Ji turi būti lygi kiekvieno tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio / likusios dalies nSCR sumos ir R0200/C0100 nurodyto SCR skirtumui.
R0450/C0100	Metodas, taikomas skaičiuojant korekciją dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo	Metodas, taikomas skaičiuojant patikslinimą dėl tikslinio fondo nSCR agregavimo. Naudojama viena iš šių parinkčių: 1 – visapusiškas perskaičiavimas; 2 – supaprastinimas rizikos submodulio lygmeniu; 3 – supaprastinimas rizikos modulio lygmeniu; 4 – koregavimas netaikomas. Kai įmonė neturi tikslinių fondų (arba turi tik tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį), ji pasirenka 4 pasirinktį.
R0460/C0100	Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, susijusių su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, suma, neįskaitant perdraudimo.

S.25.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – įmonėms, taikančioms visapusišką vidaus modelį

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Nacionalinės priežiūros institucijos ir draudimo bei perdraudimo įmonės turi susitarti dėl komponentų, kuriuos reikia pranešti.

Kiekvienos įmonės, taikančios visapusišką vidaus modelį, kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.25.03 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
C0010	Unikalus komponento numeris	Visapusiško vidaus modelio kiekvieno komponento unikalus numeris, dėl kurio susitarta su nacionaline priežiūros institucija, kuriuo išskirtinai identifikuojami modelio komponentai. Šis numeris visada turi būti naudojamas su kiekviename C0020 punkte nurodytu atitinkamu komponento aprašu. Komponentų numeriai visada turi būti tie patys.
C0020	Komponentų aprašymas	Kiekvieno komponento, kurį gali nurodyti įmonė, taikydama visapusišką vidaus modelį, identifikavimas, naudojant laisvos formos tekstą. Šių komponentų negalima tiksliai suderinti su apibrėžta standartinės formulės rizika. Kiekvienas komponentas turi būti nurodytas atskiru įrašu. Įmonės turi nurodyti komponentus ir nuosekliai apie juos pranešti įvairiais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent pasikeitė vidaus modelis ir tai turėjo įtakos kategorijoms. Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kuri modeliuojama ne komponentuose, turi būti nurodyta kaip atskiri komponentai.
C0030	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Kiekvieno komponento neto kapitalo poreikio suma, atlikus patikslinimus dėl būsimų vadovybės veiksmų, susijusių su techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kai taikytina, apskaičiuota pagal visapusišką vidaus modelį nediversifikuotu pagrindu tokiu mastu, kai šie patikslinimai modeliuojami komponentuose. Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kuri modeliuojama ne komponentuose, turi būti nurodyta kaip neigiamos vertės.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Siekiant nustatyti, ar būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, yra įterpti į apskaičiavimą, naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais; 2 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais; 3 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais; 4 – būsimų vadovybės veiksmų įvertinimas neįterptas.
R0110/C0100	Iš viso nediversifikuotų komponentų	Visų komponentų suma.
R0060/C0100	Diversifikacija	C0030 nurodyto komponentų diversifikavimo bendra suma, apskaičiuota taikant visapusišką vidaus modelį. Ši suma neapima kiekvieno komponento diversifikacijos efekto, kuris turi būti įterptas į C0030 nurodytas vertes. Ši suma turi būti neigiama.
R0160/C0100	Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	Kapitalo reikalavimo suma, apskaičiuota pagal Direktyvos 2003/41/EB 17 straipsnyje nurodytas taisykles, skirta tiksliniams fondams, susijusiems su pensijų veikla, kuri vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį ir kuriai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės. Šis elementas nurodomas tik pereinamuoju laikotarpiu.
R0200/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	Bendro diversifikuoto SCR suma iki bet kokio papildomo kapitalo.
R0210/C0100	Jau nustatytas papildomas kapitalas	Ataskaitinę datą nustatyta papildomo kapitalo suma. Ji neapims papildomo kapitalo sumų, nustatytų tarp tos datos ir duomenų pateikimo priežiūros institucijai dienos, taip pat jokių sumų, nustatytų po duomenų pateikimo.
R0220/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas	Bendro SCR suma, apskaičiuota taikant visapusišką vidaus modelį.

Kita informacija apie SCR

R0300/C0100	Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis, įskaitant į kiekvieną komponentą įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį.
R0310/C0100	Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis, įskaitant į kiekvieną komponentą įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų likusiai daliai suma	Likusios dalies sąlyginių SCR suma, kai įmonė turi TF.
R0420/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	Visų tikslinių fondų sąlyginių SCR sumos dydis, kai įmonė turi TF (kitokių, nei susijusių su veikla, vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį (pereinamojo laikotarpio priemonė)).
R0430/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	Visų suderinimo korekcijos portfelių sąlyginių SCR sumos dydis.
R0440/C0100	Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	Patikslinimo dėl diversifikacijos efekto tarp tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį ir likusios dalies, kai taikytina, suma.
R0460/C0100	Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, susijusių su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, suma, neįskaitant perdraudimo.

S.26.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.01.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

Nurodant sumas prieš pokytį ir po jo, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai ir (arba) vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi ir (arba) vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Supaprastinimai – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama obligacijų ir paskolų skirtumo riziką. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0410 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0020/C0010	Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – palūkanų normos rizika	Nurodoma, ar priklausoma įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama palūkanų normos riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0020/C0010 = 1, R0100–R0120 atveju turi būti pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0030/C0010	Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – obligacijų ir paskolų skirtumo rizika	Nurodoma, ar priklausoma įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama obligacijų ir paskolų skirtumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi.
R0040/C0010	Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – rinkos rizikos koncentracija	Nurodoma, ar priklausoma įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama rinkos rizikos koncentraciją. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi.

Palūkanų normos rizika

R0100/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika	Palūkanų normos rizikos neto kapitalo poreikis, t. y. po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus priklausomoms įmonėms.
R0100/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika	Palūkanų normos rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. koeficientas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus priklausomoms įmonėms.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0110–R0120/ C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/ C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/ C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/ C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/ C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis, t. y. koeficientas po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0110–R0120/ C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/ C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. koeficientas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010=1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.

Nuosavybės vertybinių popierių rizika

R0200/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos neto kapitalo poreikis, t. y. koeficientas po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. koeficientas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0210/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas, susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika, susijusi su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas, susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas, susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos neto kapitalo poreikis (1 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams) po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0210/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas, susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos bruto kapitalo poreikis 1 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0220–R0240/ C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su kiekvienos rūšies 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), pradinė absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0220–R0240/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas (kiekvienos rūšies 1 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams), absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika, susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika, susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas 2 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos neto kapitalo poreikis (2 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams) po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0250/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos bruto kapitalo poreikis 2 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0260–R0280/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su kiekvienos rūšies 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0260–R0280/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su kiekvienos rūšies 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), absoliučioji vertė po nuosavybės vertybinių popierių pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

Turto rizika

R0300/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – turto rizika	Turto, kuriam turi įtakos turto rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – turto rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos turto rizika, vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – turto rizika	Turto, kuriam turi įtakos turto rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po turto pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – turto rizika	Įsipareigojimų, kuriais grindžiamas turto rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po turto pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – turto rizika	Turto rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0300/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – turto rizika	Įsipareigojimų, kuriais grindžiamas turto rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po turto pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – turto rizika	Turto rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Skirtumo rizika		
R0400/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika	Skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0400/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika	Skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0410/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Turto, kuriam turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Turto, kuriam turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Įsipareigojimų, kuriais grindžiamas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0410/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0420/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0420/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0430–R0440/ C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/ C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/ C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/ C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė po staigaus pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430–R0440/ C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimo / padidėjimo neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0430–R0440/ C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/ C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimo / padidėjimo bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0450/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Turto, kuriam turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Turto, kuriam turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0450/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0450/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0460/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0460/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0470/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0470/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0480/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Turto, kuriam turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Turto, kuriam turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0480/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
Koncentracijos rizika		
R0500/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – rinkos rizikos koncentracija	Turto, kuriam turi įtakos rinkos rizikos koncentracija, absoliučioji vertė. Priklausomų įmonių atveju, jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodoma turto, kuriam turi įtakos rinkos rizikos koncentracija, absoliučioji vertė, atsižvelgus į supaprastintus skaičiavimus, leidžiamus priklausomoms įmonėms. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0500/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizikos koncentracija	Rinkos rizikos koncentracijos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, agreguotas kiekvienai vieno pavadinimo pozicijai. Priklausomų įmonių atveju, jei laukelyje R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas rinkos rizikos koncentracijos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0500/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizikos koncentracija	Rinkos rizikos koncentracijos bruto kapitalo poreikis, agreguotas kiekvienai vieno pavadinimo pozicijai, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Valiutos rizika

R0600/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika	Toliau nurodytų elementų įvairių valiutų suma: — užsienio valiutos vertės padidėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (taip pat ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais); — užsienio valiutos vertės sumažėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (taip pat ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0600/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – valiutos rizika	Toliau nurodytų elementų įvairių valiutų suma: — užsienio valiutos vertės padidėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais); — užsienio valiutos vertės sumažėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais);
R0610–R0620/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0610–R0620/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. R0610 langelyje turi būti nurodytos tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės padidėjimu, o R0620 langelyje – tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės sumažėjimu.
R0610–R0620/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. neįskaitant šio poreikio prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. R0610 langelyje turi būti nurodytos tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės padidėjimu, o R0620 langelyje – tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės sumažėjimu.

Diversifikacija rinkos rizikos modulyje

R0700/C0060	Diversifikacija rinkos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas rinkos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių neto kapitalo reikalavimų agregavimo (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Kai dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0700/C0080	Diversifikacija rinkos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas rinkos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių bruto kapitalo reikalavimų agregavimo (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Kai dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.

Bendras rinkos rizikos mokumo kapitalo reikalavimas

R0800/C0060	Bendra rinkos rizika – neto mokumo kapitalo reikalavimas	Visos rinkos rizikos bendras neto kapitalo poreikis įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, apskaičiuotas taikant standartinę formulę.
R0800/C0080	Bendra rinkos rizika – bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Visos rinkos rizikos bendras bruto kapitalo poreikis, neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, apskaičiuotas taikant standartinę formulę.

S.26.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.02.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis / likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Supaprastinimai	Nurodoma, ar įmonės taikė supaprastinimus apskaičiuodamos sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi.
R0100/C0080	1 tipo pozicijos – bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, susijusios su visomis 1 tipo pozicijomis, apibrėžtomis „Mokumo II“ tikslais, bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0110–R0200/C0020	Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas	Nurodyti 10 didžiausių vieno pavadinimo pozicijų pavadinimus.
R0110–R0200/C0030	Vieno pavadinimo pozicijos kodas	Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
R0110–R0200/C0040	Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis	Nurodomas punkte „Vieno pavadinimo pozicijos kodas“ naudojamas kodas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0110–R0200/C0050	1 tipo pozicijos – vieno pavadinimo pozicija X – nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Kiekvienos iš 10 didžiausių vieno pavadinimo pozicijų nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo vertė.
R0110–R0200/C0060	1 tipo pozicijos – vieno pavadinimo pozicija X – įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė	Kiekvienos iš 10 didžiausių vieno pavadinimo pozicijų įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė.
R0300/C0080	2 tipo pozicijos – bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, susijusios su visomis 2 tipo pozicijomis, apibrėžtomis „Mokumo II“ tikslais, bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0310/C0050	2 tipo pozicijos – iš tarpininkų gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn. – nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	2 tipo sandorio šalies rizikos, susijusios su tarpininkais, nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo ilgiau kaip 3 mėnesius vertė.
R0320/C0050	2 tipo pozicijos – visos 2 tipo pozicijos, išskyrus iš tarpininkų gautinas sumas, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn. – nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	2 tipo sandorio šalies rizikos, kylančios dėl visų 2 tipo pozicijų, kitų nei iš tarpininkų gautinos sumos, nesumokėtos ilgiau kaip 3 mėnesius, nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo vertė.
R0330/C0080	Diversifikacija sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos modulyje – bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto diversifikacijos efektų, leidžiamų agreguojant 1 ir 2 tipų pozicijų sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos kapitalo reikalavimus, suma.
R0400/C0070	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos neto kapitalo poreikio (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) bendra suma.
R0400/C0080	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos bruto kapitalo poreikio (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) bendra suma.

Papildomi duomenys apie hipoteka užtikrintas paskolas

R0500/C0090	Nuostoliai, atsirandantys dėl 2 tipo hipotekos paskolų	Bendrų nuostolių, atsirandančių dėl hipotekos paskolų, kurios klasifikuojamos kaip 2 tipo pozicijos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 191 straipsnio 13 dalį, suma.
R0510/C0090	Bendri nuostoliai, atsirandantys dėl hipotekos paskolų	Bendrų nuostolių, atsirandančių dėl hipotekos paskolų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 191 straipsnio 13 dalį, suma.

S.26.03. Mokumo kapitalo reikalavimai – gyvybės draudimo veiklos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.03.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

Visos vertės turi būti nurodytos atskaičius perdraudimą ir kitas rizikos mažinimo priemones.

Nurodant sumas prieš pokytį ir po jo, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai ir (arba) vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi ir (arba) vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Taikomi supaprastinimai – mirtingumo rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama mirtingumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0100 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0020/C0010	Taikomi supaprastinimai – ilgaamžiškumas	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama ilgaamžiškumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0020/C0010 = 1, R0200 atveju pildomi tik C0060 ir C0080.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0030/C0010	Taikomi supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama neįgalumo ir sergamumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0030/C0010 = 1, R0300 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0040/C0010	Taikomi supaprastinimai – galiojimo pabaigos rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama galiojimo pabaigos riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0040/C0010 = 1, R0400–R0420 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai. R0430 užpildomas bet kuriuo atveju.
R0050/C0010	Taikomi supaprastinimai – gyvybės draudimo išlaidų rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama gyvybės draudimo išlaidų riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0050/C0010 = 1, R0500 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0060/C0010	Taikomi supaprastinimai – gyvybės katastrofų rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama gyvybės katastrofų riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0060/C0010 = 1, R0700 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.

Gyvybės draudimo veiklos rizika

R0100/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – mirtingumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio mirtingumo koeficientų padidėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio mirtingumo koeficientų padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – mirtingumo rizika	Mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis po pokyčio (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0100/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (nuolatinio mirtingumo koeficientų padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – mirtingumo rizika	Mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos ilgaamžiškumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – ilgaamžiškumo rizika	Ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis po pokyčio (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos ilgaamžiškumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – ilgaamžiškumo rizika	Ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0300/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – neįgalumo ir sergamumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, t. y. nustatyta pagal standartinę formulę: neįgalumo ir sergamumo koeficientų, naudojamų apskaičiuojant techninius atidėjinius, kad būtų atspindėta neįgalumo ir sergamumo patirtis per kitus 12 ateinančių mėnesių ir visus mėnesius po ateinančių 12 mėnesių, padidėjimas, ir su neįgalumu ir sergamumu susijusių pasveikimo koeficientų, naudojamų apskaičiuojant techninius atidėjinius ateinantiems 12 mėnesių ir paskui – visiems vėlesniems metams, sumažėjimas. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – neįgalumo ir sergamumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, žr. R0300/C0040 laukelio apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0300/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Neįgalumo ir sergamumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas neįgalumo ir sergamumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0300/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – neįgalumo ir sergamumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, žr. R0300/C0040 laukelio apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Neįgalumo ir sergamumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas neįgalumo ir sergamumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0400/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika	Galiojimo pabaigos rizikos bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0400/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika	Galiojimo pabaigos rizikos bendras bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0410/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą galiojimo pabaigos koeficientui.
R0410/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus galiojimo pabaigos koeficientui.
R0420/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0420/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus galiojimo pabaigos koeficientui.
R0420/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, taikomas rizikai apskaičiuoti (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus galiojimo pabaigos koeficientui.
R0430/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Masinės galiojimo pabaigos rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Masinės galiojimo pabaigos rizikos bruto kapitalo poreikis po pokyčio (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0500/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos gyvybės draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę: 10 % padidinama sąnaudų suma, į kurią atsižvelgiama apskaičiuojant techninius atidėjinius, ir 1 procentiniu punktu padidinama sąnaudų infliacijos norma (išreikšta procentine dalimi), naudojama apskaičiuojant techninius atidėjinius). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę, žr. R0500/C0040 laukelyje pateiktą apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo išlaidų rizika	Išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis, įskaitant patikslinimą dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0050 = 1, šiame laukelyje nurodomas gyvybės draudimo išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0500/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę, žr. R0500/C0040 laukelyje pateiktą apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0050/C0010 = 1, šiame laukelyje nurodomas gyvybės draudimo išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0600/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – tikslinimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę): % padidinama anuitetų išmokų suma, į kurią atsižvelgiama apskaičiuojant techninius atidėjinius. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, žr. R0600/C0040 punkte pateiktą apibrėžtį). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – tikslinimo rizika	Tikslinimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0600/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama tikslinimo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę, žr. R0600/C0040 punkte pateiktą apibrėžtį), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0600/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – tikslinimo rizika	Tikslinimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0700/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – gyvybės katastrofų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – gyvybės katastrofų rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – gyvybės katastrofų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės katastrofų rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės katastrofų rizika	Gyvybės katastrofų rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas gyvybės katastrofų rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0700/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės katastrofų rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės katastrofų rizika	Gyvybės katastrofų rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas gyvybės katastrofų rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0800/C0060	Diversifikacija gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių neto kapitalo reikalavimų agregavimo (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0800/C0080	Diversifikacija gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių bruto kapitalo reikalavimų agregavimo (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0900/C0060	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl gyvybės draudimo veiklos rizikos	Gyvybės draudimo veiklos rizikos bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0900/C0080	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl gyvybės draudimo veiklos rizikos	Gyvybės draudimo veiklos rizikos bendras bruto kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Papildoma informacija apie tikslinimo riziką

R1000/C0090	Įmonei būdingi parametrai – tikslinimo rizikos pokyčiui taikomas koeficientas	Tikslinimo pokytis – įmonės apskaičiuotas ir priežiūros institucijos patvirtintas įmonei būdingas parametras. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.

S.26.04. Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.04.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

Visos vertės turi būti nurodytos atskaičius perdraudimą ir kitas rizikos mažinimo priemones.

Nurodant sumas prieš pokytį ir po jo, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai ir (arba) vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi ir (arba) vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Taikomi supaprastinimai – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Nurodoma, ar įmonės taikė supaprastinimus apskaičiuodamos sveikatos draudimo mirtingumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0100 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0020/C0010	Taikomi supaprastinimai – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo ilgaamžiškumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0020/C0010 = 1, R0200 atveju pildomi tik C0060 ir C0080.
R0030/C0010	Taikomi supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo riziką – medicinines išlaidas. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0030/C0010 = 1, turi būti pildomi tik C0060/R0310 ir C0080/R0310. R0320 ir R0330 turi būti nepildomi.
R0040/C0010	Taikomi supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo riziką – pajamų apsaugą. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0040/C0010 = 1, R0340 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0050/C0010	Taikomi supaprastinimai – draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos riziką, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Jei R0050/C0010 = 1, R0400–R0420 atveju pildomi tik C0060 ir C0080. R0430 visiškai užpildomas bet kuriuo atveju.
R0060/C0010	Taikomi supaprastinimai – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Nurodoma, ar įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo išlaidų riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0060/C0010 = 1, R0500 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika

R0100/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai– sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio padidėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Sveikatos draudimo mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0100/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (mirtingumo koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Sveikatos draudimo mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0300/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0300/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0310/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0310/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0320/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų padidėjimo neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininių išlaidų rizikos kapitalo reikalavimo sąnaudos – medicininių išlaidų padidėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų padidėjimo bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų kapitalo reikalavimas) dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0330/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų sumažėjimo neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininių išlaidų rizikos kapitalo reikalavimas – medicininių išmokų sumažėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų sumažėjimo bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0340/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga), absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0340/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo (pajamų apsaugos) rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga), absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0340/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiamas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0400/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0400/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0410/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, nuolatinio padidėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuojamas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui, nurodytam Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje.
R0420/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, koeficientų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, nuolatinio sumažėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0420/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, koeficientų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, nuolatinio sumažėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui.
R0430/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos – masinės galiojimo pabaigos rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0430/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos – masinės galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bruto kapitalo poreikis (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0500/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0500/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Sveikatos draudimo išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0500/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos išlaidų rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Sveikatos draudimo išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0600/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Sveikatos draudimo tikslinimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0600/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, % padidinama metinė suma, mokėtina už anuitetus, susijusius su tikslinimo rizika). Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Sveikatos draudimo tikslinimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0700/C0060	Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje, nurodytame Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, dėl vienos rizikos submodulių neto kapitalo reikalavimų agregavimo (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0700/C0080	Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje, nurodytame Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, dėl vienos rizikos submodulių bruto kapitalo reikalavimų agregavimo (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0800/C0060	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0800/C0080	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras bruto kapitalo poreikis prieš patikslinimą dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Papildoma informacija apie tikslinimo riziką

R0900/C0090	Tikslinimo pokytis – įmonei būdingi parametrai	Tikslinimo pokytis – įmonės apskaičiuotas ir priežiūros institucijos patvirtintas įmonei būdingas parametras. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika		
R1000–R1030/C0100	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Įmonei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvienos draudimo rūšies, apibrėžtos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporcinio perdraudimo įmokų rizikai, apskaičiuotas įmonės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R1000–R1030/C0110	Įmonei būdingi parametrai – standartinis nuokrypis bruto / neto	Nurodoma, ar įmonei būdingas parametras, standartinis nuokrypis, taikytas bruto ar neto. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įmonei būdingas parametras bruto; 2 – įmonei būdingas parametras neto.
R1000–R1030/C0120	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai – proporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Įmonei būdingas kiekvienos rūšies draudimo neproporcinio perdraudimo, apibrėžto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, koregavimo koeficientas, kuriuo remdamosi įmonės gali atsižvelgti į konkretaus nuostolių perviršio (XL) perdraudimo (pagal riziką) rizikos mažinimo poveikį, apskaičiuotas įmonės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis laukelis turi būti paliktas tuščias.
R1000–R1030/C0130	Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Įmonei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvienos draudimo rūšies, apibrėžtos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporcinio perdraudimo rezervų rizikai, apskaičiuotas įmonės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R1000–R1030/C0140	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – įmokų rizikos apimties matas – Vprem	Įmokų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienai draudimo rūšiai, apibrėžtai Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporciniam perdraudimui.
R1000–R1030/C0150	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – rezervų rizikos apimties matas – Vres	Rezervų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienai draudimo rūšiai, apibrėžtai Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporciniam perdraudimui.
R1000–R1030/C0160	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – geografinė diversifikacija	Geografinė diversifikacija, taikytina kiekvienos draudimo rūšies, apibrėžtos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporcinio perdraudimo įmokų ir rezervų rizikos apimties matui. Jeigu geografinio diversifikavimo koeficientas neapskaičiuotas, šiame punkte nurodoma numatytoji vertė – 1.
R1000–R1030/C0170	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – V	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 ir 12 skirsniuose, apimties matas, taikomas kiekvienai draudimo rūšiai, apibrėžtai Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporciniam perdraudimui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1040/C0170	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas yra lygus visų draudimo rūšių įmokų ir rezervų rizikos, apibrėžtos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, apimties matų sumai.
R1050/C0100	Sudėtinis standartinis nuokrypis	Sudėtinis standartinis nuokrypis, taikomas visų segmentų įmokų ir rezervų rizikai.
R1100/C0180	Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizikos submodulio, nurodyto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 ir 12 skirsniuose, bendras kapitalo poreikis.
R1200/C0190	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika, nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0200	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika, nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0210	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika, nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0220	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0230	Absoliučioji vertė po pokyčio – mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, kapitalo poreikis.
R1300/C0240	Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulyje, nurodytame Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, dėl sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizikos ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo. Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1400/C0240	Bendras mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio, nurodyto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras kapitalo poreikis.

Sveikatos katastrofų rizika

R1500/C0250	Neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – masinių nelaimingų atsitikimų rizika	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1500/C0260	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – masinių nelaimingų atsitikimų rizika	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1510/C0250	Neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizika	Nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1510/C0260	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizika	Nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1520/C0250	Neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – pandemijos rizika	Pandemijos rizikos submodulio neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1520/C0260	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – pandemijos rizika	Pandemijos rizikos submodulio bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1530/C0250	Diversifikacija sveikatos katastrofų rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas sveikatos katastrofų rizikos submodulyje dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos, nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos ir pandemijos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1530/C0260	Diversifikacija sveikatos katastrofų rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos katastrofų rizikos submodulyje dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos, nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos ir pandemijos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1540/C0250	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimasdėl sveikatos katastrofų rizikos	Sveikatos katastrofų rizikos submodulio bendras neto kapitalo poreikis (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1540/C0260	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos	Sveikatos katastrofų rizikos submodulio bendras bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).

Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika

R1600/C0270	Diversifikacija sveikatos draudimo veiklos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo veiklos rizikos submodulyje dėl sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio, sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio ir sveikatos katastrofų rizikos submodulio, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1600/C0280	Diversifikacija sveikatos draudimo veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo veiklos rizikos submodulyje dėl sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio, sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio ir sveikatos katastrofų rizikos submodulio, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1700/C0270	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos draudimo veiklos rizikos	Sveikatos draudimo veiklos rizikos modulio bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas.
R1700/C0280	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos draudimo veiklos rizikos	Sveikatos draudimo veiklos rizikos modulio bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas.

S.26.05. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.05.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

Visos vertės turi būti nurodytos atskaičius perdraudimą ir kitas rizikos mažinimo priemones.

Nurodant sumas prieš pokytį ir po jo, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai ir (arba) vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi ir (arba) vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Priklausomų įmonių supaprastinimai – ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika	Nurodoma, ar priklausoma įmonė taikė supaprastinimus apskaičiuodama ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų riziką. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0100–R0230 atveju turi būti pildomi tik C0060, C0070 ir C0090 langeliai.

Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika

R0100–R0210/ C0020	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Įmonei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvieno segmento įmokų rizikai, apskaičiuotas įmonės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R0100–R0210/ C0030	Įmonei būdingi parametrai – standartinis nuokrypis bruto / neto	Nurodoma, ar įmonei būdingas parametras, standartinis nuokrypis, taikytas bruto ar neto. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įmonei būdingas parametras bruto; 2 – įmonei būdingas parametras neto.
R0100–R0210/ C0040	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai – proporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Įmonei būdingas koregavimo koeficientas, taikomas kiekvieno segmento neproporciniam perdraudimui, kuriuo remdamosi įmonės gali atsižvelgti į konkretaus nuostolių perviršio perdraudimo (pagal riziką) rizikos mažinimo poveikį, apskaičiuotas įmonės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R0100–R0210/ C0050	Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Įmonei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvieno segmento rezervų rizikai, apskaičiuotas įmonės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei įmonei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100–R0210/C0060	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – įmokų rizikos apimties matas – Vprem	Įmokų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienai draudimo rūšiai, apibrėžtai Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede.
R0100–R0210/C0070	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – rezervų rizikos apimties matas – Vres	Rezervų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienam segmentui, yra lygus atidėjinių, skirtų numatomoms segmento išmokoms padengti, tiksliausiam įverčiui, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautiną sumą.
R0100–R0210/C0080	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – geografinė diversifikacija	Geografinė diversifikacija, taikoma kiekvieno segmento apimties matui. Jeigu geografinio diversifikavimo koeficientas neapskaičiuotas, šiame punkte nurodoma numatytoji vertė – 1.
R0100–R0210/C0090	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – V	Apimties matas, taikomas kiekvieno segmento ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikai. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte turi būti nurodomas konkretaus segmento ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikos kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0220/C0090	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas yra lygus visų segmentų įmokų ir rezervų rizikos apimties matų sumai.
R0230/C0020	Sudėtinis standartinis nuokrypis	Sudėtinis standartinis nuokrypis, taikomas visų segmentų įmokų ir rezervų rizikai. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikos submodulio bendras kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0300/C0100	Bendras ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų kapitalo reikalavimas	Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikos submodulio bendras kapitalo poreikis.

Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika

R0400/C0110	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0400/C0120	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0400/C0130	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįtraukiamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0400/C0140	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos atimamos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0400/C0150	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Ne gyvybės draudimo veiklos galiojimo pabaigos rizikos kapitalo poreikis.

Ne gyvybės katastrofų rizika

R0500/C0160	Kapitalo reikalavimas – ne gyvybės katastrofų rizika	Bendras ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas.

Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika

R0600/C0160	Diversifikacija ne gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	Diversifikacijos efektas ne gyvybės draudimo veiklos rizikos submodulyje dėl įmokų ir rezervų rizikos, katastrofų rizikos ir galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo. Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0700/C0160	Bendras ne gyvybės draudimo veiklos rizikos kapitalo reikalavimas	Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos submodulio mokumo kapitalo reikalavimas.

S.26.06. Mokumo kapitalo reikalavimai – operacinė rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.06.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
R0100/C0020	Gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	Gyvybės draudimo įsipareigojimų techniniai atidėjiniai. Šiuo tikslu į techninius atidėjinius neįtraukta rizikos marža ir jie apskaičiuojami neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
R0110/C0020	Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	Gyvybės draudimo įsipareigojimų techniniai atidėjiniai, kai investicijų riziką prisiima draudėjai. Šiuo tikslu į techninius atidėjinius neįtraukta rizikos marža ir jie apskaičiuojami neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
R0120/C0020	Ne gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	Ne gyvybės draudimo įsipareigojimų techniniai atidėjiniai. Šiuo tikslu į techninius atidėjinius neįtraukta rizikos marža ir jie apskaičiuojami neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
R0130/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas techniniais atidėjiniais	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas techniniais atidėjiniais.
R0200/C0020	Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	Per 12 praėjusių mėnesių uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0210/C0020	Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	Per 12 praėjusių mėnesių uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, kai investicijų riziką prisiima draudėjai, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0220/C0020	Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	Per 12 praėjusių mėnesių uždirbtos įmokos, susijusios su ne gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0230/C0020	Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	Per 12 mėnesių, buvusių prieš praėjusius 12 mėnesių, uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0240/C0020	Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	Per 12 mėnesių, buvusių prieš praėjusius 12 mėnesių, uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, kai investicijų riziką prisiima draudėjai, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0250/C0020	Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	Per 12 mėnesių, buvusių prieš praėjusius 12 mėnesių, uždirbtos įmokos, susijusios su ne gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0260/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas uždirbtomis įmokomis	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas uždirbtomis įmokomis.
R0300/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas prieš ribų nustatymą	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas prieš ribų nustatymo patikslinimą.
R0310/C0020	Pagrindiniu mokumo kapitalo reikalavimu grindžiamos ribos	Ribų procentinės dalies, taikomos pagrindiniam SCR, rezultatas.
R0320/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas po ribų nustatymo	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas po ribų nustatymo patikslinimo.
R0330/C0020	Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą, susietą su investiciniais vienetais (per praėjusius 12 mėn.)	Sąnaudų, patirtų per praėjusius 12 mėnesių dėl gyvybės draudimo, kai investicijų riziką prisiima draudėjai, suma.
R0340/C0020	Bendras operacinės rizikos kapitalo reikalavimas	Operacinės rizikos kapitalo poreikis.

S.26.07. Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.07.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.
Z0040	Palūkanų normos rizikos valiuta (priklausomoms įmonėms)	Nurodyti emisijos valiutos ISO 4217 raidinį kodą. Kiekviena valiuta turi būti nurodyta skirtingoje eilutėje.

Rinkos rizika (įskaitant priklausomas įmones)

R0010/C0010 –C0070	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – rinkos vertė – pagal kredito kokybės žingsnį	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas ir kuris priskirtas kiekvienam kredito kokybės žingsniui, kai yra pripažintos ECAI nustatytas kredito vertinimas, rinkos vertė.
R0010/C0080	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – rinkos vertė – reitingo nėra	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, kai nėra pripažintos ECAI nustatyto kredito vertinimo, rinkos vertė.
R0020/C0010 –C0070	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – modifikuota trukmė – pagal kredito kokybės žingsnį	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas ir kuris priskirtas kiekvienam kredito kokybės žingsniui, kai yra pripažintos ECAI nustatytas kredito vertinimas, modifikuota trukmė metais.
R0020/C0080	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – modifikuota trukmė – reitingo nėra	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, kai nėra pripažintos ECAI nustatyto kredito vertinimo, modifikuota trukmė metais.
R0030/C0090	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo techninių atidėjinių padidėjimas	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, skirtų sutartims, pagal kurias draudėjai prisiima investicijų riziką ir kuriose nustatytos pasirinkimo galimybės ir garantijos, padidėjimas, kurį nulemtų momentinis turto, kuriam taikomas obligacijų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, vertės sumažėjimas pagal supaprastintus skaičiavimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės)		
R0040/C0100	Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės) – kapitalo reikalavimas – palūkanų normos padidėjimas – pagal valiutą	Kiekvienos nurodytos valiutos palūkanų normų struktūros pagal terminą padidėjimo rizikos kapitalo reikalavimas pagal priklausomos įmonės supaprastintus skaičiavimus.
R0040/C0110	Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės) – kapitalo reikalavimas – palūkanų normos sumažėjimas – pagal valiutą	Kiekvienos nurodytos valiutos palūkanų normų struktūros pagal terminą sumažėjimo rizikos kapitalo reikalavimas pagal priklausomos įmonės supaprastintus skaičiavimus.
Gyvybės draudimo veiklos rizika		
R0100/C0120	Mirtingumo rizika – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su mirtingumo rizika, teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 91 straipsnyje.
R0100/C0160	Mirtingumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0100/C0180	Mirtingumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų, mokamų mirties atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0110/C0150	Ilgaamžiškumo rizika – tiksliausias įvertis	Tiksliausias įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla ilgaamžiškumo rizika, įvertis.
R0110/C0160	Ilgaamžiškumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0110/C0180	Ilgaamžiškumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, visų išmokų, mokamų naudos gavėjams, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0120/C0120	Neįgalumo ir sergamumo rizika – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su neįgalumo ir sergamumo rizika, teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 93 straipsnyje.
R0120/C0130	Neįgalumo ir sergamumo rizika – rizikos kapitalas t+1	Rizikos kapitalas, apibrėžtas R0120/C0120 punkte, po 12 (t+1) mėnesių.
R0120/C0150	Neįgalumo ir sergamumo rizika – tiksliausias įvertis	Įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla neįgalumo ir sergamumo rizika, tiksliausias įvertis.
R0120/C0160	Neįgalumo ir sergamumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0120/C0170	Neįgalumo ir sergamumo rizika – vidutinė norma t+2	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per 12 mėnesių po ateinančių 12 (t+2) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0120/C0180	Neįgalumo ir sergamumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų neįgalumo ir sergamumo atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0120/C0200	Neįgalumo ir sergamumo rizika – sutarčių nutraukimo koeficientas	Tikėtinas draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, nutraukimo per ateinančius 12 mėnesių koeficientas.
R0130/C0140	Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų teigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 95 straipsnyje.
R0130/C0160	Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinė norma t +1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.
R0130/C0190	Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas.
R0140/C0140	Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų neigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 95 straipsnyje.
R0140/C0160	Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinė norma t +1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.
R0140/C0190	Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas.
R0150/C0180	Gyvybės draudimo išlaidų rizika – modifikuota trukmė	Su gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais susijusių pinigų srautų, įtrauktų į tiksliausią tų įsipareigojimų įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0150/C0210	Gyvybės draudimo išlaidų rizika – mokėjimai	Išlaidos, susijusios su gyvybės draudimu ir perdraudimu, apmokėtos per pastaruosius 12 mėnesių.
R0150/C0220	Gyvybės draudimo išlaidų rizika – vidutinė infliacijos norma	Vidutinė svertinė infliacijos norma, įtraukta į tų įsipareigojimų tiksliausio įverčio apskaičiavimą, kai svoriniai koeficientai yra pagrįsti dabartine sąnaudų, įtrauktų į tiksliausio esamų gyvybės draudimo įsipareigojimų vykdymo įverčio apskaičiavimą, verte.
R0160/C0120	Gyvybės katastrofų rizika – rizikos kapitalas	Teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 96 straipsnyje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Sveikatos draudimo veiklos rizika		
R0200/C0120	Sveikatos draudimo mirtingumo rizika – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su sveikatos draudimo mirtingumo rizika, teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 97 straipsnyje.
R0200/C0160	Sveikatos draudimo mirtingumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0200/C0180	Sveikatos draudimo mirtingumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų, mokamų mirties atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0210/C0150	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika – tiksliausias įvertis	Įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, tiksliausias įvertis.
R0210/C0160	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 mėnesių (t+1), įvertintas pagal draudimo sumą.
R0210/C0180	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, visų išmokų, mokamų naudos gavėjams, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0220/C0180	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos) – modifikuota trukmė	Su medicininių išlaidų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais susijusių pinigų srautų, įtrauktų į tiksliausią tų įsipareigojimų įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0220/C0210	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos) – mokėjimai	Sąnaudos, susijusios su medicininių išlaidų draudimu ir perdraudimu, apmokėtos per pastaruosius 12 mėnesių.
R0220/C0220	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos) – vidutinė infliacijos norma	Vidutinė medicininių išmokų infliacijos norma, įtraukta į tų įsipareigojimų tiksliausio įverčio apskaičiavimą, kai svoriniai koeficientai yra pagrįsti dabartine medicininių išmokų, įtrauktų į tiksliausio tų įsipareigojimų įverčio apskaičiavimą, verte.
R0230/C0120	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga), teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 100 straipsnyje.
R0230/C0130	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – rizikos kapitalas t +1	Rizikos kapitalas, apibrėžtas R0230/C0120 punkte, po 12 mėnesių.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0230/C0150	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – tiksliausias įvertis	Įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla neįgalumo ir sergamumo rizika, tiksliausias įvertis.
R0230/C0160	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0230/C0170	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – vidutinė norma t+2	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per 12 mėnesių po ateinančių 12 (t+2) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0230/C0180	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų neįgalumo ir sergamumo atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0230/C0200	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – sutarčių nutraukimo koeficientas	Tikėtinas draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, nutraukimo per ateinančius 12 mėnesių koeficientas.
R0240/C0140	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų teigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 102 straipsnyje.
R0240/C0160	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.
R0240/C0190	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas.
R0250/C0140	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų neigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 102 straipsnyje.
R0250/C0160	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0250/C0190	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas.
R0260/C0180	Sveikatos draudimo išlaidų rizika – modifikuota trukmė	Su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais susijusių pinigų srautų, įtrauktų į tiksliausią tų įsipareigojimų įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0260/C0210	Sveikatos draudimo išlaidų rizika – mokėjimai	Sąnaudos, susijusios su sveikatos draudimu ir perdraudimu, apmokėtos per pastaruosius 12 mėnesių.
R0260/C0220	Sveikatos draudimo išlaidų rizika – vidutinė infliacijos norma	Vidutinė svertinė infliacijos norma, įtraukta į tų įsipareigojimų tiksliausio įverčio apskaičiavimą, įvertinta pagal dabartinę sąnaudų, įtrauktų į tiksliausio esamų sveikatos draudimo įsipareigojimų vykdymo įverčio apskaičiavimą, vertę.

S.27.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.27.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

Šios formos paskirtis – suteikti informacijos, iš kurios būtų galima suprasti, kaip buvo apskaičiuotas mokumo kapitalo reikalavimo katastrofų rizikos modulis ir kokie yra pagrindiniai veiksniai.

Kiekvienos rūšies katastrofų rizikai turi būti nustatytas įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikis. Skaičiavimas yra perspektyvinis ir turi būti pagrįstas ateinančių ataskaitinių metų perdraudimo programa, kaip aprašyta perdraudimui skirtose fakultatyvinio perdraudimo apsaugos formose (S.30.01 ir S.30.02) ir perduotojo perdraudimo programos ateinančiais ataskaitiniais metais formose (S.30.03 ir S.30.04).

Įmonės turi apskaičiuoti dėl rizikos mažinimo susigrąžintas sumas pagal Direktyvą 2009/138/EB, Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/35 ir visus susijusius techninius standartus. Įmonės katastrofoms skirtoje informacijos teikimo formoje duomenis pateikia tik tokio detalumo lygio, kurio reikia šiam apskaičiavimui atlikti.

Pagal ne gyvybės draudimo veiklos ir sveikatos draudimo veiklos rizikos modulius katastrofų rizika apibrėžiama kaip draudimo įsipareigojimų nuvertėjimo arba neigiamo vertės pokyčio rizika, atsirandanti dėl labai netikslių kainodaros ir atidėjinių nustatymo prielaidų, susijusių su kraštutiniais arba išimtiniais įvykiais, kaip nustatyta Direktyvos 2009/138/EB 105 straipsnio 2 dalies b punkte ir 4 dalies c punkte.

Nurodomi kapitalo reikalavimai atitinka kapitalo reikalavimus prieš rizikos mažinimą, tai yra prieš atsižvelgiant į įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, ir po jo. Kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo nurodomas neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Rizikos mažinimo numatytoji vertė nurodoma kaip teigiama vertė, kad ją būtų galima atimti.

Jeigu dėl diversifikacijos efekto kapitalo reikalavimas sumažėja, diversifikavimo numatytoji vertė nurodoma kaip neigiama vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0020 = 2, įrašomas 0.

Ne gyvybės katastrofų rizika – suvestinė

C0010/R0010	SCR prieš rizikos mažinimą – gaivalinių katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų gaivalinių katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0010/R0070.
C0010/R0020–R0060	SCR prieš rizikos mažinimą – gaivalinių katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal gaivalinės katastrofos pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų ir regionų. Pagal kiekvieną gaivalinės katastrofos pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui prieš rizikos mažinimą.
C0010/R0070	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais gaivalinių katastrofų pavojais.
C0020/R0010	Bendras rizikos mažinimas – gaivalinių katastrofų rizika	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų gaivalinių katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0020/R0070.
C0020/R0020–R0060	Bendras rizikos mažinimas – gaivalinių katastrofų rizikos pavojai	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis pagal gaivalinės katastrofos pavojus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0070	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais gaivalinių katastrofų pavojais.
C0030/R0010	SCR po rizikos mažinimo – gaivalinių katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų gaivalinių katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0030/R0070.
C0030/R0020–R0060	SCR po rizikos mažinimo – gaivalinių katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo pagal gaivalinės katastrofos pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų ir regionų. Pagal kiekvieną gaivalinės katastrofos pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui po rizikos mažinimo.
C0030/R0070	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais gaivalinių katastrofų pavojais.
C0010/R0080	SCR prieš rizikos mažinimą – katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl neproporcinio turto perdraudimo.
C0020/R0080	Bendras rizikos mažinimas – katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis neproporciniam turto perdraudimui.
C0030/R0080	SCR po rizikos mažinimo – katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl neproporcinio turto perdraudimo.
C0010/R0090	SCR prieš rizikos mažinimą – žmogaus sukeltų katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų žmogaus sukeltų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0010/R0160.
C0010/R0100–R0150	SCR prieš rizikos mažinimą – žmogaus sukeltų katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal žmogaus sukeltus pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų pogrupių. Pagal kiekvieną žmogaus sukeltą pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui prieš rizikos mažinimą.
C0010/R0160	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais žmogaus sukeltais pavojais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0090	Bendras rizikos mažinimas – žmogaus sukeltų katastrofų rizika	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų žmogaus sukeltų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0020/R0160.
C0020/R0100–R0150	Bendras rizikos mažinimas – žmogaus sukeltų katastrofų rizikos pavojai	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis pagal žmogaus sukeltos katastrofos pavojus.
C0020/R0160	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais žmogaus sukeltais pavojais.
C0030/R0090	SCR po rizikos mažinimo – žmogaus sukeltų katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų žmogaus sukeltų katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0030/R0160.
C0030/R0100–R0150	SCR po rizikos mažinimo – žmogaus sukeltų katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo pagal žmogaus sukeltus pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų pogrupių. Pagal kiekvieną žmogaus sukeltos katastrofos pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui po rizikos mažinimo.
C0030/R0160	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais žmogaus sukeltų katastrofų pavojais.
C0010/R0170	SCR prieš rizikos mažinimą – kitų ne gyvybės katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų kitų ne gyvybės katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0010/R0180.
C0010/R0180	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais kitais ne gyvybės katastrofų pavojais.
C0020/R0170	Bendras rizikos mažinimas – kitų ne gyvybės katastrofų rizika	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų kitų ne gyvybės katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0020/R0180.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0180	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais kitais ne gyvybės katastrofų pavojais.
C0030/R0170	SCR po rizikos mažinimo – kitų ne gyvybės katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų kitų ne gyvybės katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0030/R0180.
C0030/R0180	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais kitais ne gyvybės katastrofų pavojais.
C0010/R0190	SCR prieš rizikos mažinimą – bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių.
C0010/R0200	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais submoduliais (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos).
C0010/R0210	SCR prieš rizikos mažinimą – bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0010/R0200.
C0020/R0190	Bendras rizikos mažinimas – bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių.
C0020/R0200	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais submoduliais (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0210	Bendras rizikos mažinimas – bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0020/R0200.
C0030/R0190	SCR po rizikos mažinimo – bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių.
C0030/R0200	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais submoduliais (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos).
C0030/R0210	SCR po rizikos mažinimo – bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0030/R0200 punkte.

Sveikatos katastrofų rizika – suvestinė

C0010/R0300	SCR prieš rizikos mažinimą – sveikatos katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų sveikatos katastrofų rizikos submodulių, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0010/R0340.
C0010/R0310–R0330	SCR prieš rizikos mažinimą – sveikatos katastrofų rizikos submoduliai	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal sveikatos katastrofų rizikos submodulius, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių. Pagal kiekvieną sveikatos katastrofų rizikos submodulį ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui prieš rizikos mažinimą.
C0010/R0340	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais sveikatos katastrofų rizikos submoduliais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0300	Bendras rizikos mažinimas – sveikatos katastrofų rizika	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų sveikatos katastrofų rizikos submodulių, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0020/R0340.
C0020/R0310–R0330	Bendras rizikos mažinimas – sveikatos katastrofų rizikos submoduliai	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis pagal sveikatos katastrofų rizikos submodulius.
C0020/R0340	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais sveikatos katastrofų rizikos submoduliais.
C0030/R0300	SCR po rizikos mažinimo – sveikatos katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų sveikatos katastrofų rizikos submodulių, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0030/R0340.
C0030/R0310–R0330	SCR po rizikos mažinimo – sveikatos katastrofų rizikos submoduliai	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo pagal sveikatos katastrofų rizikos submodulius, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių. Pagal kiekvieną sveikatos katastrofų rizikos submodulį ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui po rizikos mažinimo.
C0030/R0340	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais sveikatos katastrofų rizikos submoduliais.

Ne gyvybės katastrofų rizika

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra

C0040/R0610–R0780	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti per ateinančius metus 14 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos draudimo rūšies „draudimas nuo gaisro ir kitos žalos“ įsipareigojimais, apimančiais vėtros riziką, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, ir jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui vėtros padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0790	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti 14 regionų, kurie nėra EEE regionai, per ateinančius metus, bendras įvertis prieš diversifikaciją.
C0050/R0400–R0590	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 20 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede: — draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta vėtros rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui vėtros padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.
C0050/R0600	Pozicija – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija prieš diversifikaciją 20 EEE regionų.
C0060/R0400–R0590	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytas vėtros sukeltas bruto nuostolis kiekvienam iš 20 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0060/R0600	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytas bruto nuostolis prieš diversifikaciją 20 EEE regionų.
C0070/R0400–R0590	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas vėtros rizikai kiekvienam iš 20 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0070/R0600	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0080/R0400–R0590	A arba B scenarijus – EEE regionas	Didesnis vėtros rizikos kapitalo reikalavimas kiekvienam iš 20 EEE regionų, nustatytas pagal A arba B scenarijų. Nustatant didžiausią A ir B scenarijų sumą, atsižvelgiama į įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090/R0400–R0590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl vėtros rizikos kiekvienam iš 20 EEE regionų, atitinkantis didesnę iš sumų, nustatytų pagal A arba B scenarijų.
C0090/R0600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl vėtros rizikos 20 EEE regionų.
C0090/R0790	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Vėtros rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0090/R0800	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl vėtros rizikos visiems regionams.
C0090/R0810	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl vėtros rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionais).
C0090/R0820	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika po diversifikacijos	Bendras vėtros rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0090/R0810 punkte.
C0100/R0400–R0590	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomas atrinktą scenarijų atitinkantis įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0100/R0600	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas dėl vėtros rizikos 20 EEE regionų.
C0100/R0790	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0100/R0800	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas dėl vėtros rizikos visiems regionams.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110/R0400–R0590	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomos atrinktą scenarijų atitinkančios įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0110/R0600	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 20 EEE regionų bendra suma.
C0110/R0790	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0110/R0800	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0120/R0400–R0590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl vėtros rizikos kiekviename iš EEE regionų, atitinkantis atrinktą scenarijų.
C0120/R0600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, 20 EEE regionų.
C0120/R0790	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Vėtros rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0120/R0800	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, visiems regionams.
C0120/R0810	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl vėtros rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionais).
C0120/R0820	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika po diversifikacijos	Bendras vėtros rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0120/R0810 punkte.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas		
C0130/R1040–R1210	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti per ateinančius metus kiekviename iš 14 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtų draudimo rūšių įsipareigojimais: — draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, dengiančio žemės drebėjimo riziką, įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui žemės drebėjimo padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0130/R1220	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti kituose regionuose per ateinančius metus, bendras įvertis.
C0140/R0830–R1020	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 20 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede: — draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta žemės drebėjimo rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui žemės drebėjimo padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.
C0140/R1030	Pozicija – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija 20 EEE regionų.
C0150/R0830–R1020	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytasis žemės drebėjimo sukeltas bruto nuostolis kiekvienam iš 20 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0150/R1030	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytasis žemės drebėjimo sukeltas bruto nuostolis 20 EEE regionų.
C0160/R0830–R1020	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas žemės drebėjimo rizikai kiekvienam iš 20 EEE regionų, taikant standartinę formulę, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0160/R1030	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0170/R0830–R1020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl žemės drebėjimo rizikos kiekviename iš 20 EEE regionų.
C0170/R1030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl žemės drebėjimo rizikos 20 EEE regionų.
C0170/R1220	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Žemės drebėjimo rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0170/R1230	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl žemės drebėjimo rizikos visiems regionams.
C0170/R1240	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl žemės drebėjimo rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0170/R1250	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika prieš diversifikaciją	Bendras žemės drebėjimo rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0170/R1240 punkte.
C0180/R0830–R1020	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomas įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0180/R1030	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertinto rizikos mažinimo 20 EEE regionų bendra suma.
C0180/R1220	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180/R1230	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas visiems regionams.
C0190/R0830–R1020	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0190/R1030	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 20 EEE regionų bendra suma.
C0190/R1220	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0190/R1230	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0200/R0830–R1020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl žemės drebėjimo rizikos kiekviename iš 20 EEE regionų.
C0200/R1030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi, dėl žemės drebėjimo rizikos 20 EEE regionų.
C0200/R1220	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Žemės drebėjimo rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0200/R1230	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi, dėl žemės drebėjimo rizikos visiems regionams.
C0200/R1240	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl žemės drebėjimo rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0200/R1250	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	Bendras žemės drebėjimo rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0200/R1240.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis		
C0210/R1410–R1580	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti per ateinančius metus kiekviename iš 14 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtų draudimo rūšių įsipareigojimais: — draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, dengiančio potvynio riziką, įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui potvynio padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. — kito transporto priemonių draudimo įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0210/R1590	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti kituose regionuose per ateinančius metus, bendras įvertis.
C0220/R1260–R1390	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 14 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede: — draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta potvynio rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui potvynio padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; — kito transporto priemonių draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, padauginta iš 1,5 ir susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui potvynio padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.
C0220/R1400	Pozicija – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija 14 EEE regionų.
C0230/R1260–R1390	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytasis potvynio sukeltas bruto nuostolis kiekviename iš 14 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0230/R1400	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytasis potvynio sukeltas bruto nuostolis 14 EEE regionų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0240/R1260–R1390	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas potvynio rizikai kiekvienam iš 14 EEE regionų, taikant standartinę formulę, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0240/R1400	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0250/R1260–R1390	A arba B scenarijus – EEE regionas	Didesnis potvynio rizikos kiekviename iš 14 EEE regionų kapitalo reikalavimas, nustatytas pagal A arba B scenarijų. Nustatant didžiausią A ir B scenarijų sumą, turi būti atsižvelgiama į įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi.
C0260/R1260–R1390	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl potvynio rizikos kiekviename iš 14 EEE regionų, atitinkantis didesnę iš sumų, nustatytų pagal A arba B scenarijų.
C0260/R1400	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl potvynio rizikos 14 EEE regionų.
C0260/R1590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Potvynio rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0260/R1600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl potvynio rizikos visiems regionams.
C0260/R1610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl potvynio rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0260/R1620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika prieš diversifikaciją	Bendras potvynio rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0260/R1610 punkte.
C0270/R1260–R1390	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 14 EEE regionų nurodomas atrinktą scenarijų atitinkantis įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0270/R1400	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertinto rizikos mažinimo 14 EEE regionų bendra suma.
C0270/R1590	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0270/R1600	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas visiems regionams.
C0280/R1260–R1390	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 14 EEE regionų nurodomos atrinktą scenarijų atitinkančios įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0280/R1400	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 14 EEE regionų bendra suma.
C0280/R1590	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0280/R1600	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0290/R1260–R1390	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl potvynio rizikos kiekviename iš 14 EEE regionų, atitinkantis atrinktą scenarijų.
C0290/R1400	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, 14 EEE regionų.
C0290/R1590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Potvynio rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0290/R1600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, visiems regionams.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0290/R1610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl potvynio rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0290/R1620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika po diversifikacijos	Bendras potvynio rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0290/R1610 punkte.

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša

C0300/R1730–R1900	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti per ateinančius metus kiekviename iš 9 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtų draudimo rūšių įsipareigojimais: — draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, dengiančio krušos riziką, įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui krušos padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — kito transporto priemonių draudimo įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0300/R1910	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti kituose regionuose per ateinančius metus, bendras įvertis.
C0310/R1630–R1710	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 9 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede: — draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta krušos rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione, — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui krušos padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; — kito transporto priemonių draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, padauginta iš 5 ir susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui krušos padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0310/R1720	Pozicija – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija 9 EEE regionams.
C0320/R1630–R1710	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytasis krušos sukeltas bruto nuostolis kiekviename iš 9 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0320/R1720	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytasis krušos sukeltas bruto nuostolis 9 EEE regionams.
C0330/R1630–R1710	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas krušos rizikai kiekvienam iš 9 EEE regionų, taikant standartinę formulę, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0330/R1720	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0340/R1630–R1710	A arba B scenarijus – EEE regionas	Didesnis krušos rizikos kiekviename iš 9 EEE regionų kapitalo reikalavimas, nustatytas pagal A arba B scenarijų. Nustatant didžiausią A ir B scenarijų sumą, turi būti atsižvelgiama į įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi.
C0350/R1630–R1710	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl krušos rizikos kiekviename iš 9 EEE regionų, atitinkantis didesnę iš sumų, nustatytų pagal A arba B scenarijų.
C0350/R1720	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl krušos rizikos 9 EEE regionams.
C0350/R1910	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Krušos rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0350/R1920	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl krušos rizikos visiems regionams.
C0350/R1930	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl krušos rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0350/R1940	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika prieš diversifikaciją	Bendras krušos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0350/R1930 punkte.
C0360/R1630–R1710	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 9 EEE regionų nurodomas atrinktą scenarijų atitinkantis įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0360/R1720	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertinto rizikos mažinimo 9 EEE regionuose bendra suma.
C0360/R1910	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0360/R1920	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas visiems regionams.
C0370/R1630–R1710	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 9 EEE regionų nurodomos atrinktą scenarijų atitinkančios įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0370/R1720	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 9 EEE regionams bendra suma.
C0370/R1910	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0370/R1920	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0380/R1630–R1710	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl krušos rizikos kiekviename iš 9 EEE regionų, atitinkantis atrinktą scenarijų.
C0380/R1720	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, 9 EEE regionams.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0380/R1910	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Krušos rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0380/R1920	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, visiems regionams.
C0380/R1930	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl krušos rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0380/R1940	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika po diversifikacijos	Bendras krušos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0380/R1930 punkte.

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės

C0390/R1950	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti per ateinančius metus, įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su draudimo nuo gaisro ir kitos žalos įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų, susijusios su Prancūzijos teritorija.
C0400/R1950	Pozicija – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Bendros draudimo sumos pagal Prancūzijos teritorijos geografinių regionų, kurie yra pakankamai panašūs draudimo ir perdraudimo įmonėms toje teritorijoje kylančios smegduobių rizikos atžvilgiu, susijusios su draudimu nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, suma. Visos zonos kartu sudaro visą teritoriją.
C0410/R1950	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Nurodytasis smegduobių sukeltas bruto nuostolis, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0420/R1950	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Rizikos kapitalo koeficientas smegduobių rizikai Prancūzijos teritorijai, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0430/R1950	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Smegduobių rizikos Prancūzijos teritorijoje kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma neatskaičius sumų, atgautinų pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kuri smegduobių rizikos atveju yra lygi nurodytajam bruto nuostoliui (C0410/R1950 punktas).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0430/R1960	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp zonų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl smegduobių rizikos agregavimo, susijęs su skirtingomis Prancūzijos teritorijos zonomis.
C0430/R1970	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	Bendras smegduobių rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0430/R1960 punkte.
C0440/R1950	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0450/R1950	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0460/R1950	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl smegduobių rizikos.
C0460/R1960	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp zonų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl smegduobių rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingomis Prancūzijos teritorijos zonomis.
C0460/R1970	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	Bendras smegduobių rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0460/R1960 punkte.

Gaivalinių katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas

C0470/R2000	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti per ateinančius metus, įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos draudimo rūšies „neproporcinis turto perdraudimas“ įsipareigojimais, išskyrus neproporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusius su draudimo įsipareigojimais, įtrauktais į 9 ir 21 draudimo rūšis. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0480/R2000	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Neproporcinio turto perdraudimo kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0490/R2000	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl prisiimto neproporcinio turto perdraudimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0500/R2000	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl prisiimto neproporcinio turto perdraudimo.
C0510/R2000	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl prisiimto neproporcinio turto perdraudimo.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas

C0520/R2100	Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra didesnė negu 24 000 000 EUR, skaičius	Transporto priemonių, apdraustų draudimo arba perdraudimo įmonės pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtą draudimo rūšį „motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, kai nustatytoji draudimo liudijimų riba yra didesnė nei 24 000 000 EUR, skaičius.
C0530/R2100	Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra lygi 24 000 000 EUR arba mažesnė, skaičius	Transporto priemonių, apdraustų draudimo arba perdraudimo įmonės pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtą draudimo rūšį „motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, kai nustatytoji draudimo liudijimų riba yra lygi 24 000 000 EUR arba mažesnė, skaičius.
C0540/R2100	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Bendras motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C0550/R2100	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0560/R2100	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0570/R2100	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas

C0580/R2200	Draudimo apsaugos rūšis – jūrų tanklaivio t korpuso draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai tanklaivio korpuso draudimo apsaugai. Didžiausia vertė yra susijusi su visais naftos ir dujų tanklaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo įmonė apdraudė nuo tanklaivių susidūrimo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtas draudimo rūšis: — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma šiai draudimo apsaugai yra lygi draudimo sumai, kurią draudimo arba perdraudimo įmonė prisiėmė jūrų transporto priemonės draudimui ir perdraudimui kiekvieno tanklaivio atžvilgiu.
C0590/R2200	Jūrų tanklaivio t jūrų transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai jūrų transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės draudimo apsaugai. Didžiausia vertė yra susijusi su visais naftos ir dujų tanklaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo įmonė apdraudė nuo tanklaivių susidūrimo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtas draudimo rūšis: — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma šiai draudimo apsaugai yra lygi draudimo sumai, kurią draudimo arba perdraudimo įmonė prisiėmė jūrų transporto priemonės draudimui ir perdraudimui kiekvieno tanklaivio atžvilgiu.
C0600/R2200	Su tanklaivio t susijusios taršos nafta padarytos žalos draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai jūrų transporto taršos nafta padarytos žalos draudimo apsaugai. Didžiausia vertė yra susijusi su visais naftos ir dujų tanklaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo įmonė apdraudė nuo tanklaivių susidūrimo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtas draudimo rūšis: — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Suma šiai draudimo apsaugai yra lygi draudimo sumai, kurią draudimo arba perdraudimo įmonė prisiėmė jūrų transporto priemonės draudimui ir perdraudimui kiekvieno tanklaivio atžvilgiu.
C0610/R2200	Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C0620/R2200	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl jūrų tanklaivių susidūrimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0630/R2200	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl jūrų tanklaivių susidūrimo.
C0640/R2200	Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl jūrų tanklaivių susidūrimo.
C0650/R2200	Laivo pavadinimas	Atitinkamo laivo pavadinimas.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas

C0660–C0700/R2300	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas – draudimo apsaugos rūšys – prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų platformos sprogimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal draudimo apsaugos rūšį (žala turtui, nuolaužų pašalinimas, gamybos pajamų netekimas, gręžinio užsandarinimas arba gręžinio padarymas saugiu, civilinės atsakomybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai). Didžiausia vertė yra susijusi su visomis naftos ir dujų jūrų platformomis, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė apdraudė nuo platformos sprogimo pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtas draudimo rūšis: — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma pagal draudimo apsaugos rūšį yra lygi draudimo sumai konkrečios rūšies draudimo apsaugai, kurią draudimo ar perdraudimo įmonė prisiėmė konkrečios platformos atžvilgiu.
C0710/R2300	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų platformos sprogimo atsirandančios rizikos bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0720/R2300	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl jūrų platformos sprogimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0730/R2300	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl jūrų platformos sprogimo.
C0740/R2300	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika dėl jūrų platformos sprogimo.
C0750/R2300	Platformos pavadinimas	Atitinkamos platformos pavadinimas.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų transportas

C0760/R2400	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykio rūšių.
C0760/R2410	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų jūrų transporto rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.
C0760/R2420	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C0770/R2400	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių, atsirandantis dėl jūrų transporto rizikos.
C0780/R2400	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C0780/R2410	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų jūrų transporto rizikos kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0780/R2420	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykio rūšių.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – oro transportas

C0790–C0800/R2500	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas – *draudimo apsaugos rūšys* – prieš rizikos mažinimą	Dėl oro transporto atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal draudimo apsaugos rūšį (orlaivio korpuso ir oro transporto priemonių valdytojo civilinės atsakomybės draudimas). Didžiausia vertė yra susijusi su visais orlaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo įmonė apdraudė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtas draudimo rūšis: — jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; — neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma pagal draudimo apsaugos rūšį yra lygi draudimo sumai konkrečios rūšies draudimo apsaugai, kurią draudimo ar perdraudimo įmonė prisiėmė oro transporto draudimui ir perdraudimui konkretaus orlaivio atžvilgiu.
C0810/R2500	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos sumažinimą	Dėl oro transporto atsirandančios rizikos bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C0820/R2500	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl oro transporto, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0830/R2500	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl oro transporto.
C0840/R2500	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso (eilutė)	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl oro transporto.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – gaisras

C0850/R2600	Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Bendras gaisro rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Ši vertė yra lygi draudimo arba perdraudimo įmonės didžiausiai gaisro rizikos koncentracijai – tai gali būti pastatų, apdraustų didžiausia suma, grupė, atitinkanti šias sąlygas: — draudimo arba perdraudimo įmonė turi su kiekvienu pastatu susijusių Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtų draudimo rūšių „draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui“ draudimo arba perdraudimo įsipareigojimų, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, apimančių žalą dėl gaisro arba sprogimo, įskaitant gaisrą arba sprogimą dėl teroro aktų;

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— visi pastatai yra iš dalies arba visiškai išsidėstę 200 metrų spinduliu.
C0860/R2600	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl gaisro, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0870/R2600	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl gaisro.
C0880/R2600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – gaisras	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl gaisro.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė

C0890/R2700–R2740	Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn. – draudimo apsaugos rūšys	Įmokos pagal draudimo apsaugos rūšį, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė uždirbs per ateinančius 12 mėnesių dėl draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, susijusių su civilinės atsakomybės rizika, pagal šias draudimo apsaugos rūšis: — civilinės atsakomybės už profesinį aplaidumą draudimo ir proporcinio perdraudimo įsipareigojimai, išskyrus savarankiškai dirbančių amatininkų ir amatų meistrų civilinės atsakomybės už profesinį aplaidumą draudimą ir perdraudimą; — darbdavių civilinės atsakomybės draudimo ir proporcinio perdraudimo įsipareigojimai; — direktorių ir pareigūnų civilinės atsakomybės draudimo ir proporcinio perdraudimo įsipareigojimai; — civilinės atsakomybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai, priskirti prie Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos draudimo rūšies „bendrosios civilinės atsakomybės draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, išskyrus įsipareigojimus, įtrauktus į 1–3 civilinės atsakomybės rizikos grupes, išskyrus asmeninės civilinės atsakomybės draudimą ir proporcinį perdraudimą ir išskyrus savarankiškai dirbančių amatininkų ir amatų meistrų civilinės atsakomybės už profesinį aplaidumą draudimą ir perdraudimą; — neproporcinis perdraudimas. Šiuo tikslu įmokos yra bruto, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0890/R2750	Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn. – iš viso	Bendra įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė uždirbs per ateinančius 12 mėnesių pagal visas draudimo apsaugos rūšis, suma.
C0900/R2700–R2740	Didžiausia teikiama su civiline atsakomybe susijusios žalos atlyginimo riba – draudimo apsaugos rūšys	Didžiausia draudimo arba perdraudimo įmonės teikiama su civiline atsakomybe susijusios žalos atlyginimo riba pagal draudimo apsaugos rūšį.
C0910/R2700–R2740	Žalų skaičius – draudimo apsaugos rūšys	Žalų skaičius pagal draudimo rūšis, lygus mažiausiam sveikajam skaičiui, didesniam už sumą, gautą pagal pateiktą formulę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0920/R2700–R2740	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – draudimo apsaugos rūšys	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal draudimo apsaugos rūšis.
C0920/R2750	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso	Bendras civilinės atsakomybės kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal visas draudimo apsaugos rūšis.
C0930/R2700–R2740	Įvertintas rizikos mažinimas – draudimo rūšys	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis pagal draudimo apsaugos rūšis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0930/R2750	Įvertintas rizikos mažinimas – iš viso	Bendras įvertintas rizikos mažinimas pagal visas draudimo apsaugos rūšis.
C0940/R2700–R2740	Įvertintos atstatymo įmokos – draudimo apsaugos rūšys	Įvertintos atstatymo įmokos pagal draudimo apsaugos rūšis dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo.
C0940/R2750	Įvertintos atstatymo įmokos – iš viso	Įvertintų atstatymo įmokų pagal visas draudimo apsaugos rūšis bendra suma.
C0950/R2700–R2740	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – draudimo apsaugos rūšys	Kapitalo reikalavimas pagal draudimo apsaugos rūšis, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo.
C0950/R2750	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso	Bendras kapitalo reikalavimas pagal visas draudimo apsaugos rūšis, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo.
C0960/R2800	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.
C0960/R2810	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp draudimo apsaugos rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų civilinės atsakomybės rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių draudimo apsauga.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0960/R2820	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.
C0970/R2800	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Įvertintas bendras rizikos mažinimas prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių, susijęs su civilinės atsakomybės rizika.
C0980/R2800	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.
C0980/R2810	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp draudimo apsaugos rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų civilinės atsakomybės rizikos kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių draudimo apsauga.
C0980/R2820	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas

C0990/R2900–R2910	Pozicija (individuali arba grupinė) – didžiausia pozicija	Dvi didžiausios draudimo arba perdraudimo įmonės bruto kredito draudimo pozicijos, remiantis kredito draudimo pozicijų grynojo nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo, t. y. nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, palyginimu.
C0990/R2920	Pozicija (individuali arba grupinė) – iš viso	Bendra dviejų didžiausių draudimo arba perdraudimo įmonės bruto kredito draudimo pozicijų, remiantis kredito draudimo pozicijų grynojo nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo, t. y. nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, palyginimu, suma.
C1000/R2900–R2910	Scenarijaus sukeltos žalos dalis – didžiausia pozicija	Kiekvienos iš dviejų didžiausių draudimo arba perdraudimo įmonės bruto kredito draudimo pozicijų bruto kredito pozicijos nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų, dalis procentais.
C1000/R2920	Scenarijaus sukeltos žalos dalis – iš viso	Dviejų didžiausių bruto kredito pozicijų, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų, vidutinis nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1010/R2900–R2910	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – didžiausia pozicija	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal didžiausias pozicijas dėl rizikos, susijusios su kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijumi.
C1010/R2920	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – iš viso	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl rizikos, susijusios su kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijumi.
C1020/R2900–R2910	Įvertintas rizikos mažinimas – didžiausia pozicija	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis pagal didžiausias pozicijas, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1020/R2920	Įvertintas rizikos mažinimas – iš viso	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis dviem didžiausioms pozicijoms, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1030/R2900–R2910	Įvertintos atstatymo įmokos – didžiausia pozicija	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintos atstatymo įmokos pagal didžiausias pozicijas, susijusios su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.
C1030/R2920	Įvertintos atstatymo įmokos – iš viso	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintos atstatymo įmokos dviem didžiausioms pozicijoms, susijusios su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.
C1040/R2900–R2910	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – didžiausia pozicija	Neto kapitalo reikalavimas pagal didžiausias pozicijas, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.
C1040/R2920	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – iš viso	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1050/R3000	Uždirbtos įmokos per vėlesnius 12 mėn.	Bruto įmokos, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė uždirbs per ateinančius 12 mėnesių pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtą draudimo rūšį „kredito ir laidavimo draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus.
C1060/R3000	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – recesijos rizika	Bendras kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C1070/R3000	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1080/R3000	Įvertintos atstatymo įmokos	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintos atstatymo įmokos, susijusios su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus.
C1090/R3000	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – recesijos rizika	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus įmonės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus.
C1100/R3100	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C1100/R3110	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kredito ir laidavimo rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.
C1100/R3120	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C1110/R3100	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių, atsirandantis dėl kredito ir laidavimo rizikos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1120/R3100	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C1120/R3110	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimų po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.
C1120/R3120	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykio rūšių.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kita ne gyvybės katastrofų rizika

C1130/R3200–R3240	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – įsipareigojimų grupės	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo įmonė turi uždirbti per ateinančius metus, įvertis, nustatytas sutartims, susijusioms su šiais draudimo įsipareigojimais: — draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos draudimo rūšies „jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, išskyrus jūrų ir oro transporto draudimą ir perdraudimą; — perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie draudimo rūšies „neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas“, išskyrus jūrų ir oro transporto perdraudimą; — draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie draudimo rūšies „įvairūs finansiniai nuostoliai“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, išskyrus pratęstos garantijos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, jei šių įsipareigojimų portfelis yra labai diversifikuotas ir šie įsipareigojimai neapima produktų atšaukimo išlaidų; — perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie draudimo rūšies „neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas“, išskyrus bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimą; — neproporcinio perdraudimo įsipareigojimais, susijusiais su draudimo įsipareigojimais, priskirtais prie draudimo rūšies „kredito ir laidavimo draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1140/R3200–R3240	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – įsipareigojimų grupės	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal įsipareigojimų grupes.
C1140/R3250	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.
C1140/R3260	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp įsipareigojimų grupių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų grupių įsipareigojimais.
C1140/R3270	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.
C1150/R3250	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Įvertintas bendras rizikos mažinimas prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių, susijęs su kita ne gyvybės katastrofų rizika.
C1160/R3250	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.
C1160/R3260	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp įsipareigojimų grupių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų grupių įsipareigojimais.
C1160/R3270	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Sveikatos katastrofų rizika		
Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai		
C1170/R3300–R3600, C1190/R3300–R3600, C1210/R3300–R3600, C1230/R3300–R3600, C1250/R3300–R3600	Draudėjai – *pagal įvykio rūšį*	Visi draudimo arba perdraudimo įmonės apdrausti asmenys, kurie yra kiekvienos iš šalių gyventojai ir yra apdrausti nuo šių rūšių įvykių: — mirties dėl nelaimingo atsitikimo; — nuolatinio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; — 10 metų trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; — 12 mėnesių trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; — medicininio gydymo dėl nelaimingo atsitikimo.
C1180/R3300–/R3600, C1200/R3300–R3600, C1220/R3300–R3600, C1240/R3300–R3600, C1260/R3300–R3600	Bendra mokėtinų išmokų vertė – *pagal įvykio rūšį*	Išmokų vertė yra draudimo suma arba, kai draudimo sutartyje numatytos reguliariai mokamos išmokos, tiksliausias išmokų įvertis, naudojant pinigų srautų projekciją, pagal įvykio rūšį. Kai išmokos pagal draudimo sutartį priklauso nuo bet kokios traumos, patirtos dėl skirtingų rūšių įvykių, pobūdžio arba masto, išmokų vertė apskaičiuojama remiantis didžiausiomis pagal sutartį gautinomis išmokomis, taikomomis to įvykio atveju. Medicininių išlaidų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų atveju išmokų vertė grindžiama vidutinių sumų, mokamų tam tikrų rūšių įvykių atveju, įverčiu, atsižvelgiant į konkrečias į įsipareigojimus įtrauktas garantijas.
C1270/R3300–R3600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, kiekvienai iš šalių.
C1270/R3610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1270/R3620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio, susijusio su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1270/R3630	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1280/R3300–R3600	Įvertintas rizikos mažinimas	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis kiekvienai šaliai, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1280/R3610	Įvertintas rizikos mažinimas – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertinto rizikos mažinimo poveikio visoms šalims bendra suma.
C1290/R3300–R3600	Įvertintos atstatymo įmokos	Kiekvienai šaliai nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C1290/R3610	Įvertintos atstatymo įmokos – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių visoms šalims bendra suma.
C1300/R3300–R3600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, kiekvienai šaliai.
C1300/R3610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1300/R3620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo, susijusio su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1300/R3630	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C1300/R3620.

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų koncentracija

C1310/R3700–R4010	Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija – šalys	Didžiausia draudimo arba perdraudimo įmonės nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija kiekvienai šaliai yra lygi didžiausiam skaičiui asmenų, kurių atžvilgiu tenkinamos šios sąlygos: — draudimo arba perdraudimo įmonė turi nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimą arba grupinės pajamų apsaugos draudimo arba perdraudimo įsipareigojimą, susijusį su kiekvienu iš tų asmenų; — su kiekvienu iš tų asmenų susiję įsipareigojimai apima bent vieną iš kitame punkte nustatytų įvykių; — asmenys dirba tame pačiame pastate, esančiame toje konkrečioje šalyje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Šie asmenys yra apdrausti nuo šių rūšių įvykių: — mirties dėl nelaimingo atsitikimo; — nuolatinio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; — 10 metų trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; — 12 mėnesių trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; — medicininio gydymo dėl nelaimingo atsitikimo.
C1320/R3700–R4010, C1330/R3700–R4010, C1340/R3700–R4010, C1350/R3700–R4010, C1360/R3700–R4010	Vidutinė draudimo suma pagal įvykio rūšį	Išmokų vertė yra draudimo suma arba, kai draudimo sutartyje numatytos reguliariai mokamos išmokos, tiksliausias išmokų įvertis tam tikros rūšies įvykio atveju. Kai išmokos pagal draudimo sutartį priklauso nuo bet kokios traumos, patirtos dėl skirtingų rūšių įvykių, pobūdžio arba masto, išmokų vertė apskaičiuojama remiantis didžiausiomis pagal sutartį gautinomis išmokomis, taikomomis to įvykio atveju. Medicininių išlaidų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų atveju išmokų vertė grindžiama vidutinių sumų, mokamų tam tikrų rūšių įvykių atveju, įverčiu, atsižvelgiant į konkrečias į įsipareigojimus įtrauktas garantijas.
C1370/R3700–R4010	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai šaliai dėl sveikatos katastrofų rizikos nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio.
C1410	Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju	Nurodyti kitų šalių, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju, ISO kodą.
C1370/R4020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1370/R4030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1370/R4040	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1380/R3700–R4010	Įvertintas rizikos mažinimas – šalys	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis kiekvienai nurodytai šaliai, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1380/R4020	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras įvertintas rizikos mažinimo poveikis visoms šalims.
C1390/R3700–R4010	Įvertintos atstatymo įmokos – šalys	Kiekvienai nurodytai šaliai nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C1390/R4020	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių visoms šalims bendra suma.
C1400/R3700–R4010	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – šalys	Kapitalo reikalavimas, atėmus įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl sveikatos katastrofų rizikos nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio kiekvienai iš nurodytų šalių.
C1400/R4020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1400/R4030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1400/R4040	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C1400/R4020.

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija

C1440/R4100–R4410	Medicininių išlaidų draudimas – apdraustų asmenų skaičius – šalys	Draudimo ir perdraudimo įmonių apdraustų asmenų skaičius kiekvienai nurodytai šaliai, kurių atžvilgiu tenkinamos šios sąlygos: — apdrausti asmenys yra šios konkrečios šalies gyventojai; — apdraustiems asmenims taikomi medicininių išlaidų draudimo arba perdraudimo įsipareigojimai, išskyrus nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimus, apimantys medicinines išlaidas, patiriamas dėl infekcinės ligos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Šie apdrausti asmenys gali reikalauti išmokų dėl tokios sveikatos priežiūros: — hospitalizavimo; — medicinos praktiko konsultacijos; — oficialios medicininės priežiūros neprašoma.
C1450/R4100–R4410, C1470/R4100–R4410, C1490/R4100–R4410	Medicininių išlaidų draudimas – sąnaudos vienetui pagal naudojimosi sveikatos priežiūros paslaugomis rūšį – šalys	Su medicininių išlaidų draudimo arba perdraudimo įsipareigojimais, išskyrus nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimus, susijusių mokėtinų sumų, kurias pandemijos atveju draudimo ir perdraudimo įmonės turėtų sumokėti apdraustam asmeniui kiekvienoje iš nurodytų šalių, pagal naudojimosi sveikatos priežiūros paslaugomis rūšį, tiksliausias įvertis, naudojant pinigų srautų prognozę.
C1460/R4100–R4410, C1480/R4100–R4410, C1500/R4100–R4410	Medicininių išlaidų draudimas – apdraustų asmenų, kurie naudojasi tam tikros rūšies sveikatos priežiūros paslaugomis, santykis – šalys	Klinikinių simptomų turinčių apdraustų asmenų, kurie naudojasi tam tikros rūšies sveikatos priežiūros paslaugomis, santykis kiekvienoje nurodytoje šalyje.
C1510/R4100–R4410	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – šalys	Sveikatos katastrofų rizikos submodulio pandemijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai nurodytai šaliai.
C1550	Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju	Nurodyti kitų šalių, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju, ISO kodą.
C1420/R4420	Pajamų apsauga – apdraustų asmenų skaičius – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Visų apdraustų asmenų visose nurodytose šalyse, kuriems taikomi pajamų apsaugos draudimo arba perdraudimo įsipareigojimai, išskyrus nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimus, bendras skaičius.
C1430/R4420	Pajamų apsauga – bendra pandemijos pozicija – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Visos draudimo ir perdraudimo įmonių pajamų apsaugos draudimo pandemijos pozicijos visoms nurodytoms šalims bendra suma. Apdraustam asmeniui mokėtina išmokų vertė yra draudimo suma arba, kai sutartyje numatytos reguliariai mokamos išmokos, tiksliausias išmokų įvertis, darant prielaidą, kad apdraustas asmuo darbingumo neteko visam laikui ir nebepasveiks.
C1510/R4420	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio pandemijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą visoms nurodytoms šalims.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C1520/R4420	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų, visoms nurodytoms šalims.
C1530/R4420	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Įvertintų atstatymo įmokų dėl įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusių su šiuo pavojumi, visoms nurodytoms šalims, bendra suma.
C1540/R4420	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio pandemijos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo visoms nurodytoms šalims.

S.28.01. Minimalaus kapitalo reikalavimas – tik gyvybės draudimo arba tik ne gyvybės draudimo ar perdraudimo veikla

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Visų pirma S.28.01 formą turi teikti draudimo ir perdraudimo įmonės, išskyrus draudimo įmones, kurios vykdo ir gyvybės, ir ne gyvybės draudimo veiklą. Pastarosios įmonės teikia S.28.02 formą.

Ši forma yra pildoma remiantis „Mokumo II“ vertinimu, t. y. pasirašytos įmokos apibrėžiamos kaip įmokos, įmonei mokėtinos nurodytu laikotarpiu (kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 11 dalyje).

Visos nuorodos į techninius atidėjinius nurodo techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.

Apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą taikoma tiesinė formulė, taip pat mokumo kapitalo 25 % žemiausia riba ir 45 % aukščiausia riba. Minimalaus kapitalo reikalavimui taikoma absoliuti žemiausia riba, priklausomai nuo įmonės pobūdžio (apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 1 dalies d punkte).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas – MCR_{NL} rezultatas	Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 250 straipsnį.
C0020/R0020	Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai medicininių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0020	Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos medicininių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0030	Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai pajamų apsaugos draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0030	Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos pajamų apsaugos draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0040	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai nelaimingų atsitikimų darbe draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0040	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos nelaimingų atsitikimų darbe draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0050	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0050	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0060	Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai kitam transporto priemonių draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0060	Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos kitam transporto priemonių draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0070	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai jūrų, oro ir sausumos transporto draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0070	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos jūrų, oro ir sausumos transporto draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0080	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai draudimui nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0080	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos draudimui nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0090	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai bendrosios civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0090	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos bendrosios civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0100	Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai kredito ir laidavimo draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0100	Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos kredito ir laidavimo draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0110	Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai teisinių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0110	Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos teisinių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0120	Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai pagalbai ir jos proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0120	Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos pagalbai ir jos proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0130	Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai įvairių finansinių nuostolių draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0130	Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos įvairių finansinių nuostolių draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0140	Neproporcinis sveikatos perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai neproporciniam sveikatos perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0140	Neproporcinis sveikatos perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam sveikatos perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0150	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai neproporciniam nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0150	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0160	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai neproporciniam jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0160	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0020/R0170	Neproporcinis turto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai neproporciniam turto perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0170	Neproporcinis turto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn.	Įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam turto perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0200	Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas – MCR_L rezultatas	Gyvybės draudimo ar perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 251 straipsnį.
C0050/R0210	Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – garantuotos išmokos – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, susiję su gyvybės draudimo su teise dalytis pelną įsipareigojimų garantuojamomis išmokomis, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui, taip pat techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, susiję su perdraudimo įsipareigojimais, kai pagrindiniai gyvybės draudimo įsipareigojimai apima teisę dalytis pelną, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, o žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0220	Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, susiję su gyvybės draudimo su teise dalytis pelną įsipareigojimų būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0230	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo įsipareigojimai – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, susiję su gyvybės draudimo, kurio išmokos susietos su indeksu ir investiciniais vienetais, įsipareigojimais ir perdraudimo įsipareigojimais, kurie susiję su tokiais draudimo įsipareigojimais, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui;
C0050/R0240	Kiti gyvybės (per)draudimo ir sveikatos (per)draudimo įsipareigojimai – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma	Techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, susiję su visais kitais gyvybės draudimo įsipareigojimais ir perdraudimo įsipareigojimais, kurie susiję su tokiais draudimo įsipareigojimais, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui. Čia pateikiama informacija apie su ne gyvybės draudimo sutartimis susijusius anuitetus.
C0060/R0250	Visų gyvybės (per)draudimo įsipareigojimų rizikos kapitalas (iš viso) – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso)	Tai yra bendras rizikos kapitalas, kuris yra visų sutarčių, dėl kurių atsiranda gyvybės draudimo arba perdraudimo įsipareigojimai, rizikos kapitalo suma.
C0070/R0300	Bendro MCR apskaičiavimas – tiesinis MCR	Tiesinis minimalaus kapitalo reikalavimas yra lygus ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės MCR formulės komponento ir gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės MCR formulės komponento sumai, apskaičiuotai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 249 straipsnį.
C0070/R0310	Bendro MCR apskaičiavimas – SCR	Tai yra paskutinis mokumo kapitalo reikalavimas, kuris turi būti apskaičiuotas ir nurodytas pagal Direktyvos 2009/138/EB 103–127 straipsnius, t. y. arba metinis, arba naujesnis SCR, jei buvo perskaičiuotas (pvz., dėl rizikos pobūdžio pokyčio), įskaitant papildomą kapitalą. Įmonės, kurios SCR apskaičiuoja pagal vidaus modelį arba dalinį vidaus modelį, nurodo atitinkamą SCR, išskyrus atvejus, kai pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį nacionalinė priežiūros institucija reikalauja remtis standartine formule.
C0070/R0320	Bendro MCR apskaičiavimas – MCR aukščiausia riba	Apskaičiuota kaip 45 % mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant bet kokį papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070/R0330	Bendro MCR apskaičiavimas – MCR žemiausia riba	Apskaičiuota kaip 25 % mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant bet kokį papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.
C0070/R0340	Bendro MCR apskaičiavimas – sudėtinis MCR	Formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 248 straipsnio 2 dalį.
C0070/R0350	Bendro MCR apskaičiavimas – MCR absoliuti žemiausia riba	Apskaičiuojama, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 1 dalyje.
C0070/R0400	Minimalaus kapitalo reikalavimas	Formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 248 straipsnio 1 dalį.

S.28.02. Minimalaus kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo ir ne gyvybės draudimo veikla

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Visų pirma S.28.02 formą turi teikti draudimo įmonės, vykdančios ir gyvybės, ir ne gyvybės draudimo veiklą. Draudimo ir perdraudimo įmonės, kitos nei draudimo įmonės, vykdančios ir gyvybės, ir ne gyvybės draudimo veiklą, teikia S.28.01 formą.

Ši forma yra pildoma remiantis „Mokumo II“ vertinimu, t. y. pasirašytos įmokos apibrėžiamos kaip įmokos, įmonei mokėtinos nurodytu laikotarpiu (kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 11 dalyje).

Visos nuorodos į techninius atidėjinius nurodo techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.

Apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą taikoma tiesinė formulė, taip pat mokumo kapitalo 25 % žemiausia riba ir 45 % aukščiausia riba. Minimalaus kapitalo reikalavimui taikoma absoliuti žemiausia riba, priklausomai nuo įmonės pobūdžio (apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 1 dalies d punkte).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas – $MCR_{(NL,NL)}$ rezultatas – ne gyvybės draudimo veikla	Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, susijusių su ne gyvybės draudimo veikla, tiesinės formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 4 ir 5 dalis.
C0020/R0010	Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas – $MCR_{(NL, L)}$ rezultatas	Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, susijusių su gyvybės draudimo veikla, tiesinės formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 9 ir 10 dalis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0020	Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai medicininių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0020	Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos medicininių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0020	Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai medicininių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0020	Medicininių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos medicininių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0030	Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai pajamų apsaugos draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0030	Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos pajamų apsaugos draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0030	Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai pajamų apsaugos draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060/R0030	Pajamų apsaugos draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos pajamų apsaugos draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0040	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai nelaimingų atsitikimų darbe draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0040	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos nelaimingų atsitikimų darbe draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0040	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai nelaimingų atsitikimų darbe draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0040	Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos nelaimingų atsitikimų darbe draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0050	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0050	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0050	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0050	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0060	Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai kitam transporto priemonių draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0060	Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos kitam transporto priemonių draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0060	Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai kitam transporto priemonių draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0060	Kitas transporto priemonių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos kitam transporto priemonių draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0070	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai jūrų, oro ir sausumos transporto draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0070	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos jūrų, oro ir sausumos transporto draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0070	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai jūrų, oro ir sausumos transporto draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0070	Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos jūrų, oro ir sausumos transporto draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0080	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai draudimui nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0080	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos draudimui nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0080	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai draudimui nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0080	Draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos draudimui nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0090	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai bendrosios civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0090	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos bendrosios civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0090	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai bendrosios civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0090	Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos bendrosios civilinės atsakomybės draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0100	Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai kredito ir laidavimo draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0100	Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos kredito ir laidavimo draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0100	Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai kredito ir laidavimo draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060/R0100	Kredito ir laidavimo draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos kredito ir laidavimo draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0110	Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai teisinių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0110	Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos teisinių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0110	Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai teisinių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0110	Teisinių išlaidų draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos teisinių išlaidų draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0120	Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai pagalbai ir jos proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0120	Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos pagalbai ir jos proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0120	Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai pagalbai ir jos proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0120	Pagalba ir jos proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos pagalbai ir jos proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0130	Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai įvairių finansinių nuostolių draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0130	Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos įvairių finansinių nuostolių draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0130	Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai įvairių finansinių nuostolių draudimui ir proporciniam perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0130	Įvairių finansinių nuostolių draudimas ir proporcinis perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos įvairių finansinių nuostolių draudimui ir proporciniam perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0140	Neproporcinis sveikatos perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam sveikatos perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0140	Neproporcinis sveikatos perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam sveikatos perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0140	Neproporcinis sveikatos perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam sveikatos perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0140	Neproporcinis sveikatos perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam sveikatos perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0150	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0150	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0150	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0150	Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0160	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0160	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0160	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0060/R0160	Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0030/R0170	Neproporcinis turto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam turto perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0040/R0170	Neproporcinis turto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam turto perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0050/R0170	Neproporcinis turto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai neproporciniam turto perdraudimui be rizikos maržos, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060/R0170	Neproporcinis turto perdraudimas – neto (atskaičius perdraudimą) pasirašytos įmokos per pastaruosius 12 mėn. – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijusios įmokos, per (tęstinį) paskutinių 12 mėn. laikotarpį pasirašytos neproporciniam turto perdraudimui, atskaičius perdraudimo sutarčių įmokas, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0070/R0200	Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas – $MCR_{(L,NL)}$ rezultatas	Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, susijusių su ne gyvybės draudimo veikla, tiesinės formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 4 ir 5 dalis.
C0080/R0200	Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės formulės komponentas – $MCR_{(L,L)}$ rezultatas	Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, susijusių su gyvybės draudimo veikla, tiesinės formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 9 ir 10 dalis.
C0090/R0210	Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – garantuotos išmokos – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti gyvybės draudimo su teise dalytis pelną įsipareigojimų garantuojamoms išmokoms, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui, taip pat su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos perdraudimo įsipareigojimams, kai pagrindiniai draudimo įsipareigojimai apima teisę dalytis pelną, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, o žemiausia riba lygi nuliui.
C0110/R0210	Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – garantuotos išmokos – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti gyvybės draudimo su teise dalytis pelną įsipareigojimų garantuojamoms išmokoms, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui, taip pat su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos perdraudimo įsipareigojimams, kai pagrindiniai draudimo įsipareigojimai apima teisę dalytis pelną, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, o žemiausia riba lygi nuliui.
C0090/R0220	Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti gyvybės draudimo su teise dalytis pelną įsipareigojimų būsimoms savo nuožiūra planuojamoms išmokėti išmokoms, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110/R0220	Įsipareigojimai su teise dalytis pelną – būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti gyvybės draudimo su teise dalytis pelną įsipareigojimų būsimoms savo nuožiūra planuojamoms išmokėti išmokoms, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0090/R0230	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo įsipareigojimai – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti gyvybės draudimo, kurio išmokos susietos su indeksu ir investiciniais vienetais, įsipareigojimams ir perdraudimo įsipareigojimams, kurie susiję su tokiais draudimo įsipareigojimais, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0110/R0230	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo įsipareigojimai – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti gyvybės draudimo, kurio išmokos susietos su indeksu ir investiciniais vienetais, įsipareigojimams ir perdraudimo įsipareigojimams, kurie susiję su tokiais draudimo įsipareigojimais, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0090/R0240	Kiti gyvybės (per)draudimo ir sveikatos (per)draudimo įsipareigojimai – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti kitiems gyvybės draudimo įsipareigojimams ir perdraudimo įsipareigojimams, kurie susiję su tokiais draudimo įsipareigojimais, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui.
C0110/R0240	Kiti gyvybės (per)draudimo ir sveikatos (per)draudimo įsipareigojimai – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) tiksliausias įvertis ir TA, apskaičiuojami kaip visuma – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susiję techniniai atidėjiniai be rizikos maržos, skirti kitiems gyvybės draudimo įsipareigojimams ir perdraudimo įsipareigojimams, kurie susiję su tokiais draudimo įsipareigojimais, atskaičius sumas, atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kai žemiausia riba lygi nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100/R0250	Visų gyvybės (per)draudimo įsipareigojimų rizikos kapitalas (iš viso) – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso) – ne gyvybės draudimo veikla	Su ne gyvybės draudimo veikla susijęs bendras rizikos kapitalas, kuris yra visų sutarčių, dėl kurių atsiranda gyvybės draudimo ar perdraudimo įsipareigojimai, didžiausių sumų, kurias draudimo įmonė mokėtų pagal sutartį apdraustų asmenų mirties ar invalidumo atveju, atskaičius sumas, tokio įvykio atveju atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, ir anuitetų, mokėtinų mirties ar invalidumo atveju, numatomos dabartinės vertės, suma, atėmus neto tiksliausią įvertį, kai žemiausia riba yra lygi nuliui.
C0120/R0250	Visų gyvybės (per)draudimo įsipareigojimų rizikos kapitalas (iš viso) – neto (atskaičius perdraudimą / SPĮ) rizikos kapitalas (iš viso) – gyvybės draudimo veikla	Su gyvybės draudimo veikla susijęs bendras rizikos kapitalas, kuris yra visų sutarčių, dėl kurių atsiranda gyvybės draudimo ar perdraudimo įsipareigojimai, didžiausių sumų, kurias įmonė mokėtų pagal sutartį apdraustų asmenų mirties ar invalidumo atveju, atskaičius sumas, tokio įvykio atveju atgautinas pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, ir anuitetų, mokėtinų mirties ar invalidumo atveju, numatomos dabartinės vertės, suma, atėmus neto tiksliausią įvertį, kai žemiausia riba yra lygi nuliui.
C0130/R0300	Bendro MCR apskaičiavimas – tiesinis MCR	Tiesinis minimalaus kapitalo reikalavimas yra lygus ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės MCR formulės komponento ir gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų tiesinės MCR formulės komponento sumai, apskaičiuotai pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 249 straipsnį.
C0130/R0310	Bendro MCR apskaičiavimas – SCR	Tai yra paskutinis mokumo kapitalo reikalavimas, kuris turi būti apskaičiuotas ir nurodytas pagal Direktyvos 2009/138/EB 103–127 straipsnius, t. y. arba metinis, arba naujesnis SCR, jei buvo perskaičiuotas (pvz., dėl rizikos pobūdžio pokyčio), įskaitant papildomą kapitalą. Įmonės, kurios SCR apskaičiuoja pagal vidaus modelį arba dalinį vidaus modelį, nurodo atitinkamą SCR, išskyrus atvejus, kai pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį nacionalinė priežiūros institucija reikalauja remtis standartine formule.
C0130/R0320	Bendro MCR apskaičiavimas – MCR aukščiausia riba	Apskaičiuota kaip 45 % mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant bet kokį papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.
C0130/R0330	Bendro MCR apskaičiavimas – MCR žemiausia riba	Apskaičiuota kaip 25 % mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant bet kokį papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.
C0130/R0340	Bendro MCR apskaičiavimas – sudėtinis MCR	Formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 248 straipsnio 2 dalį.
C0130/R0350	Bendro MCR apskaičiavimas – MCR absoliuti žemiausia riba	Apskaičiuojama, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 1 dalies d punkte.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0130/R0400	Minimalaus kapitalo reikalavimas	Formulės komponentas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 248 straipsnio 1 dalį.
C0140/R0500	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis tiesinis MCR – ne gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 3 dalį.
C0150/R0500	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis tiesinis MCR – gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 9 dalį.
C0140/R0510	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis SCR, išskyrus papildomą kapitalą (metinis ar naujausias apskaičiavimas) – ne gyvybės draudimo veikla	Tai yra paskutinis sąlyginis mokumo kapitalo reikalavimas, kuris turi būti apskaičiuotas ir nurodytas pagal Direktyvos 2009/138/EB 103–127 straipsnius, t. y. arba metinis, arba naujesnis sąlyginis SCR, jei buvo perskaičiuotas (pvz., dėl rizikos pobūdžio pokyčio), neįskaitant papildomo kapitalo. Įmonės, kurios SCR apskaičiuoja pagal vidaus modelį arba dalinį vidaus modelį, nurodo atitinkamą SCR, išskyrus atvejus, kai pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį nacionalinė priežiūros institucija reikalauja remtis standartine formule.
C0150/R0510	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis SCR, išskyrus papildomą kapitalą (metinis ar naujausias apskaičiavimas) – gyvybės draudimo veikla	Tai yra paskutinis sąlyginis mokumo kapitalo reikalavimas, kuris turi būti apskaičiuotas ir nurodytas pagal Direktyvos 2009/138/EB 103–127 straipsnius, t. y. arba metinis, arba naujesnis sąlyginis SCR, jei buvo perskaičiuotas (pvz., dėl rizikos pobūdžio pokyčio), neįskaitant papildomo kapitalo. Įmonės, kurios SCR apskaičiuoja pagal vidaus modelį arba dalinį vidaus modelį, nurodo atitinkamą SCR, išskyrus atvejus, kai pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį nacionalinė priežiūros institucija reikalauja remtis standartine formule.
C0140/R0520	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginio MCR aukščiausia riba – ne gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas kaip 45 % sąlyginio ne gyvybės draudimo mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant ne gyvybės draudimo papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.
C0150/R0520	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginio MCR aukščiausia riba – gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas kaip 45 % sąlyginio gyvybės draudimo mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant gyvybės draudimo papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.
C0140/R0530	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginio MCR žemiausia riba – ne gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas kaip 25 % sąlyginio ne gyvybės draudimo mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant ne gyvybės draudimo papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150/R0530	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginio MCR žemiausia riba – gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas kaip 25 % sąlyginio gyvybės draudimo mokumo kapitalo reikalavimo, įskaitant gyvybės draudimo papildomą kapitalą, pagal Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 3 dalį.
C0140/R0540	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis sudėtinis MCR – ne gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 3 dalį.
C0150/R0540	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis sudėtinis MCR – gyvybės draudimo veikla	Apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 8 dalį.
C0140/R0550	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginio MCR absoliuti žemiausia riba – ne gyvybės draudimo veikla	Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 1 dalies d punkto i papunktyje nurodyta vertė.
C0150/R0550	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginio MCR absoliuti žemiausia riba – gyvybės draudimo veikla	Direktyvos 2009/138/EB 129 straipsnio 1 dalies d punkto ii papunktyje nurodyta vertė.
C0140/R0560	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis MCR – ne gyvybės draudimo veikla	Sąlyginis ne gyvybės draudimo minimalaus kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 2 dalį.
C0150/R0560	Sąlyginio ne gyvybės ir gyvybės draudimo MCR apskaičiavimas – sąlyginis MCR – gyvybės draudimo veikla	Sąlyginis gyvybės draudimo minimalaus kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 252 straipsnio 7 dalį.

S.29.01. Įsipareigojimus viršijantis turtas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje, kartu su S.29.02–S.29.04 formomis, paaiškinamas įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, suderinant skirtingus pokyčių šaltinius (žr. penkis pagrindinius pokyčių šaltinius, nurodytus b punkte). Šiose formose reikia nurodyti vertės sukūrimą (pavyzdžiui, pajamas iš investicijų).

Šioje formoje pateikiamos informacijos turinys:

a) pateikiami visi pagrindinių nuosavų lėšų elementų pasikeitimai per ataskaitinį laikotarpį. Joje iš šio bendro pasikeitimo išskiriamas įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas. Visa ši pirma analizė atlikta remiantis informacija, kuri taip pat pateikta S.23.01 formoje (N metai ir N–1 metai);

b) apibendrinami 5 pagrindiniai šaltiniai, veikiantys įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimą tarp ankstesnio ir paskutinio ataskaitinio laikotarpio (C0030/R0190–0030/R0250 laukeliai):

— pasikeitimas, susijęs su investicijomis ir finansiniais įsipareigojimais, – išsamiai nurodytas S.29.02 formoje;

— pasikeitimas, susijęs su techniniais atidėjiniais, – išsamiai nurodytas S.29.03 ir S.29.04 formose;

— grynųjų kapitalo elementų, kurie nėra tiesiogiai veikiami vykdomos veiklos (pvz., paprastųjų akcijų skaičiaus ir verčių pasikeitimų); šie pasikeitimai išsamiau analizuojami S.23.03 formoje;

— nurodomi kiti pagrindiniai pasikeitimai, susiję su mokesčiais ir dividendų paskirstymu, konkrečiai:

— atidėtųjų mokesčių pozicijos pasikeitimas;

— ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis;

— dividendų paskirstymas;

— kiti pasikeitimai, nepaaiškinti kitose pozicijose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010–R0120	Pagrindinių nuosavų lėšų elementai – N metai	Šiuose punktuose informacija nurodoma ne apie visus nuosavų lėšų elementus, bet tik apie tuos, kurių atžvilgiu dar neatlikti koregavimai / atskaitymai už: — nuosavas lėšas iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų; — dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose.
C0020/R0010 – R0120	Pagrindinių nuosavų lėšų elementai – N–1 metai	Šiuose punktuose informacija nurodoma ne apie visus nuosavų lėšų elementus, bet tik apie tuos, kurių atžvilgiu dar neatlikti koregavimai / atskaitymai už: — nuosavas lėšas iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų; — dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose.
C0030/R0010–R0120	Pagrindinių nuosavų lėšų elementai – pasikeitimas	Nuosavų lėšų elementų pasikeitimas tarp N ir N–1 ataskaitinių laikotarpių.
C0030/R0130	Įsipareigojimus viršijantis turtas (pagrindinių nuosavų lėšų pasikeitimai, paaiškinami pasikeitimo analizės formomis)	Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas Šis punktas taip pat įvertintas R0190–R0250 eilutėse ir paskui S.29.02–S.29.04 formose. Įsipareigojimus viršijantis turtas turi būti vertinamas prieš atliekant atskaitymus už dalyvavimą finansų ir kredito įstaigose.
C0030/R0140	Savos akcijos	Savų akcijų, į balansą įtrauktų kaip turtas, pasikeitimas.
C0030/R0150	Numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai	Numatomų dividendų, paskirstomų sumų ir mokesčių pasikeitimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0160	Kiti pagrindinių nuosavų lėšų elementai	Kitų pagrindinių nuosavų lėšų elementų pasikeitimas.
C0030/R0170	Apriboti nuosavų lėšų elementai dėl tikslinių fondų ir suderinimo	Dėl tikslinių fondų ir suderinimo apribotų nuosavų lėšų elementų pasikeitimas.
C0030/R0180	Bendras suderinimo rezervo pasikeitimas	Bendras suderinimo rezervo pasikeitimas.
C0030/R0190	Pasikeitimai dėl investicijų ir finansinių įsipareigojimų	Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimai, paaiškinami remiantis investicijų ir finansinių įsipareigojimų pasikeitimais (pavyzdžiui, laikotarpio, finansinių pajamų ir pan. vertės pasikeitimais).
C0030/R0200	Pasikeitimai dėl techninių atidėjinių	Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimai, paaiškinami remiantis techninių atidėjinių pasikeitimais (pavyzdžiui, atidėjinio panaikinimu arba naujai uždirbtomis įmokomis ir pan.).
C0030/R0210	Kapitalo pagrindinių nuosavų lėšų elementų ir kitų patvirtintų elementų pasikeitimai	Ši suma paaiškina įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimo dalį dėl grynųjų kapitalo elementų, pavyzdžiui, paprastojo akcinio kapitalo (neatskaičius savų akcijų), privilegijuotųjų akcijų, perteklinių lėšų, pokyčių.
C0030/R0220	Atidėtųjų mokesčių pozicijos pasikeitimai	Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimai, paaiškinami remiantis atidėtųjų mokesčių turto ir atidėtųjų mokesčių įsipareigojimų pasikeitimu.
C0030/R0230	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio suma, nurodyta ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.
C0030/R0240	Dividendų paskirstymas	Per ataskaitinį laikotarpį paskirstytų dividendų suma, nurodyta ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.
C0030/R0250	Kiti įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimai	Likę įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimai.

S.29.02. Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis investicijomis ir finansiniais įsipareigojimais

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma skirta įsipareigojimus viršijančio turto pokyčiams dėl investicijų ir finansinių įsipareigojimų.

Į šią formą:

i. įtraukiama išvestinių finansinių priemonių (kaip investicijų) įsipareigojimų pozicija;

ii. įtraukiamos savos akcijos;

iii. įtraukiami finansiniai įsipareigojimai (sudarantys subordinuotus įsipareigojimus);

iv. neįtraukiamas turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietiems fondams;

v. neįtraukiamas nekilnojamasis turtas, laikomas įmonės reikmėms.

Visų šių punktų atveju forma apima investicijas, turimas ankstesnio ataskaitinio laikotarpio (N–1) pabaigos datą, ir per ataskaitinį laikotarpį (N) įsigytas / išleistas investicijas.

Kiek tai susiję su turtu, laikomu su indeksu ir investiciniais vienetais susietiems fondams, į su vertinimu susijusį pagrindinių nuosavų lėšų koregavimą atsižvelgiama S.29.03 formoje.

S.29.02 formoje (paskutinėje lentelėje) ir S.09.01 formoje pateiktos informacijos skirtumas tas, kad įtraukiamos pajamos iš savų akcijų ir neįtraukiamas su investiciniais vienetais susietas draudimas. Formos paskirtis – pateikti informaciją, iš kurios būtų galima išsamiai suprasti įsipareigojimus viršijančio turto pokyčius, susijusius su investicijomis, atsižvelgiant į:

i. vertinimo pokyčius, turinčius poveikį įsipareigojimus viršijančiam turtui (pvz., realizuotam pelnui ir nuostoliams iš pardavimo, tačiau ir dėl vertinimo skirtumų);

ii. pajamas dėl investicijų;

iii. su investicijomis susijusias sąnaudas (įskaitant palūkanų mokesčius už finansinius įsipareigojimus).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Investicijų vertinimo pokyčiai	Investicijų vertinimo pokyčiai, įskaitant: — portfelyje turimo turto atveju, „Mokumo II“ verčių ataskaitinio laikotarpio (N) pabaigoje ir metų (N–1) pradžioje skirtumą; — investicijų, kurių buvo atsisakyta per du ataskaitinius laikotarpius (įskaitant tuos atvejus, kai turtas įsigytas per ataskaitinį laikotarpį), atveju, pardavimo kainos ir „Mokumo II“ vertės paskutiniu ataskaitiniu laikotarpiu (arba, per laikotarpį įsigytų investicijų atveju, įsigijimo savikainos vertės) skirtumą; — turto, įsigyto per ataskaitinį laikotarpį ir vis dar turimo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, atveju, laikotarpio pabaigos „Mokumo II“ vertės ir įsigijimo savikainos / vertės skirtumą. Įtraukiamos sumos, susijusios su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, neatsižvelgiant į tai, ar išvestinės finansinės priemonės yra turtas ar įsipareigojimai. Neįtraukiamos sumos, nurodytos R0040 punkte „Investicijų pajamos“ ir R0050 punkte „Investicijų sąnaudos, įskaitant palūkanų mokesčius už subordinuotus ir finansinius įsipareigojimus“.
C0010/R0020	Savų akcijų vertinimo pokyčiai	Ta pati informacija kaip ir C0010/R0010 laukelyje, tik apie savas akcijas.
C0010/R0030	Finansinių įsipareigojimų ir subordinuotų įsipareigojimų vertinimo pokyčiai	Finansinių įsipareigojimų ir subordinuotų įsipareigojimų vertinimo pokyčiai, įskaitant: — finansinių ir subordinuotų įsipareigojimų, kurie yra išleisti prieš ataskaitinį laikotarpį ir neišpirkti, atveju, „Mokumo II“ verčių ataskaitinio laikotarpio (N) pabaigoje ir ataskaitinio laikotarpio (N–1) pradžioje skirtumą; — finansinių ir subordinuotų įsipareigojimų, kurie yra išpirkti per ataskaitinį laikotarpį, atveju, išpirkimo kainos ir „Mokumo II“ vertės paskutinio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje skirtumą; — finansinių ir subordinuotų įsipareigojimų, kurie yra išleisti per ataskaitinį laikotarpį ir per tą laikotarpį neišpirkti, atveju, laikotarpio pabaigos „Mokumo II“ vertės ir emisijos kainos skirtumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0040	Investicijų pajamos	Į šią formą įtraukiami dividendai, palūkanos, nuomos ir kitos pajamos, gautos dėl investicijų.
C0010/R0050	Investicijų sąnaudos, įskaitant palūkanų mokesčius už subordinuotus ir finansinius įsipareigojimus	Investicijų sąnaudos, įskaitant palūkanų mokesčius už subordinuotus ir finansinius įsipareigojimus, įskaitant: — investicijų valdymo sąnaudas, susijusias su punktais „Investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)“ ir „Savos akcijos“; — palūkanų mokesčius už subordinuotus ir finansinius įsipareigojimus, susijusius su punktais „Finansiniai įsipareigojimai, išskyrus skolas kredito įstaigoms“, taip pat su punktais „Skolos kredito įstaigoms“ ir „Subordinuoti įsipareigojimai“. Šios sąnaudos ir mokesčiai atitinka sąnaudas ir mokesčius, registruotus ir pripažįstamus pagal kaupiamąjį principą laikotarpio pabaigoje.
C0010/R0060	Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, paaiškintas remiantis investicijų ir finansinių įsipareigojimų valdymu	Bendras įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, paaiškintas remiantis investicijų ir finansinių įsipareigojimų valdymu.
C0010/R0070	Dividendai	Per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų dividendų suma, neįskaitant visų dividendų iš turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietiems fondams, arba iš nekilnojamojo turto, laikomo įmonės reikmėms. Turi būti taikoma ta pati apibrėžtis kaip ir S.09.01 formoje (išskyrus taikymą investicijoms, į kurias turi būti atsižvelgta).
C0010/R0080	Palūkanos	Per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų palūkanų suma, neįskaitant visų palūkanų iš turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietiems fondams, arba iš nekilnojamojo turto, laikomo įmonės reikmėms. Turi būti taikoma ta pati apibrėžtis kaip ir S.09.01 formoje (išskyrus taikymą investicijoms, į kurias turi būti atsižvelgta).
C0010/R0090	Nuoma	Per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų nuomos mokesčių suma, neįskaitant visų nuomos mokesčių iš turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietiems fondams, arba iš nekilnojamojo turto, laikomo įmonės reikmėms. Turi būti taikoma ta pati apibrėžtis kaip ir S.09.01 formoje (išskyrus taikymą investicijoms, į kurias turi būti atsižvelgta).
C0010/R0100	Kita	Kitų investicijų pajamų, gautų ir sukauptų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, suma. Taikoma kitoms investicijų pajamoms, į kurias neatsižvelgta C0010/R0070, C0010/R0080 ir C0010/R0090 laukeliuose, pavyzdžiui, vertybinių popierių skolinimo mokesčiams, įsipareigojimo mokesčiams ir kt., neįskaitant pajamų iš turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietiems fondams, arba iš nekilnojamojo turto, laikomo įmonės reikmėms.

S.29.03. Įsipareigojimus viršijantis turtas – paaiškintas remiantis techniniais atidėjiniais

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma skirta įsipareigojimus viršijančio turto pokyčiams dėl techninių atidėjinių. Techniniai atidėjiniai aprėpia riziką, į kurią atsižvelgiama apskaičiuojant tiksliausią įvertį ir rizikos maržą, taip pat riziką, į kurią atsižvelgiama apskaičiuojant techninius atidėjinius, apskaičiuojamus kaip visuma.

Nelaikoma, kad tiksliausio įverčio pasikeitimo suskirstymo lentelėje pateikta apskaičiavimo tvarka turėtų būti įpareigojanti, kiek tai susiję su skaičiavimo atlikimo eiliškumu, jeigu skirtingų laukelių turinys iš tiesų atitinka tų laukelių paskirtį ir apibrėžtį.

Įmonės privalo pateikti informaciją pagal įvykio metus arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, laikydamosi visų nacionalinės priežiūros institucijos reikalavimų. Jeigu nacionalinė priežiūros institucija nėra nurodžiusi, kuriuos metus naudoti, įmonė gali naudoti įvykio arba draudimo rizikos prisiėmimo metus, priklausomai nuo to, kaip administruoja kiekvienos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos rūšies draudimą, jeigu tuos pačius metus nuosekliai naudoja kiekvienais metais.

Formos paskirtis – pateikti informaciją, iš kurios būtų galima išsamiai suprasti įsipareigojimus viršijančio turto pokyčius, susijusius su techniniais atidėjiniais, atsižvelgiant į:

— rizikos, į kurią atsižvelgiama techniniais atidėjiniais, pokyčius;

— laikotarpio techninių srautų pokyčius;

— išsamų tiksliausio įverčio pasikeitimo suskirstymą, neatskaičius perdraudimo, pagal pokyčių šaltinius (pavyzdžiui, naują veiklą, prielaidų, patirties pokyčius ir kt.).

	PUNKTAS	NURODYMAI
Iš kurių toliau nurodytas tiksliausio įverčio pasikeitimo suskirstymas – analizė pagal draudimo rizikos prisiėmimo metus, jei taikoma – neatėmus perdraudimo		
C0010–C0020/R0010	Pradžios tiksliausias įvertis	Tiksliausio įverčio suma, neatskaičius perdraudimo, kaip nurodyta N–1 metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant draudimo rizikos prisiėmimo metų metodą.
C0010–C0020/R0020	Išimtiniai elementai, dėl kurių iš naujo nustatomas pradžios tiksliausias įvertis	Pradžios tiksliausio įverčio koregavimo ne dėl perimetro pokyčių, bet dėl kitų elementų, dėl kurių reikėjo iš naujo nustatyti pradžios tiksliausią įvertį, suma. Iš esmės tai susiję su modelių pokyčiais (jeigu modeliai yra naudojami) siekiant pataisyti modelį ir kitais pakeitimais. Tai nėra susiję su prielaidų pokyčiais. Šie laukeliai daugiausia turėtų būti taikomi gyvybės draudimui.
C0010–C0020/R0030	Perimetro pokyčiai	Pradžios tiksliausio įverčio koregavimo, susijusio su portfelio perimetro pokyčiais, pavyzdžiui, portfelio (dalies) pardavimu ir pirkimu, suma. Tai taip pat galėtų būti perimetro pokyčiai dėl įsipareigojimų pasikeitimo į anuitetus pagal ne gyvybės draudimo įsipareigojimus (kurie lemia tam tikrus ne gyvybės draudimo pakeitimus į gyvybės draudimą).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/ R0040	Užsienio valiutos keitimo kurso pasikeitimas	Pradžios tiksliausio įverčio koregavimo, susijusio su užsienio valiutos keitimo kurso pasikeitimu per laikotarpį, suma. Šiuo atveju užsienio valiutos keitimo kurso pasikeitimas faktiškai turi būti taikomas sutartims, kurios sudaromos ne ta valiuta, kuria rengiamas balansas, bet kita valiuta. Atliekant apskaičiavimą, su šiomis sutartimis susiję pinigų srautai, įtraukti į pradžios tiksliausią įvertį, paprasčiausiai perskaičiuojami dėl valiutos keitimo kurso pasikeitimo. Šiame punkte neatsižvelgiama į draudimo portfelio pinigų srautų poveikį, kurį lemia N–1 metų turto perkainojimas dėl užsienio valiutos keitimo kurso pasikeitimo N metais.
C0010–C0020/ R0050	Per laikotarpį prisiimtos rizikos tiksliausias įvertis	Jis atitinka numatomų būsimų pinigų srautų dabartinę vertę (neatskaičius perdraudimo), įtrauktą į tiksliausią įvertį ir susijusią su per laikotarpį prisiimta rizika. Atsižvelgiama į laikotarpio pabaigos datą (ne į faktinę rizikos prisiėmimo datą) turimą informaciją, tai yra šis įvertis sudaro tiksliausią įvertį laikotarpio pabaigos datą. Pinigų srautų aprėptis nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 77 straipsnyje.
C0010–C0020/ R0060	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl diskonto normos uždirbimo – prieš laikotarpį prisiimta rizika	Čia nurodomas tiksliausio įverčio pasikeitimas yra susijęs tik su diskonto normų realizavimusi ir juo neatsižvelgiama į kitus parametrus, pavyzdžiui, prielaidų ar diskonto normų pokyčius ar koregavimus, paremtus praeities duomenimis, ir kt. Realizavimosi sąvoką galima paaiškinti taip: dar kartą apskaičiuojamas N–1 metų tiksliausias įvertis, tačiau naudojant pakeistą palūkanų normų struktūrą pagal terminą. Siekiant išskirti šią siaurą pasikeitimo sritį, skaičiavimą galima atlikti taip: — į pradžios tiksliausią įvertį įtraukiamas pradžios tiksliausio įverčio (C0010/R0010–R0040 laukeliai) patikslinimas; — remiantis šiuo skaičiumi, apskaičiuojamas diskonto normų realizavimasis.
C0010–C0020/ R0070	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl N metais prognozuotų įplaukų ir išmokų – prieš laikotarpį prisiimta rizika	Įmokos, išmokos ir išperkamosios sumos, kurias pagal pradžios tiksliausią įvertį buvo prognozuojama mokėti per metus, nebebus įtrauktos į pabaigos tiksliausią įvertį, nes jos jau bus išmokėtos / gautos per metus. Atliekamas neutralizuojantis patikslinimas. Siekiant išskirti šį patikslinimą, gali būti atliekamas toks skaičiavimas: — į pradžios tiksliausią įvertį (C0010/R0010 laukelis) įtraukiamas pradžios tiksliausio įverčio (C0010/R0020–R0040 laukeliai) patikslinimas; — išskiriama pinigų srautų suma (gaunami pinigai atėmus netenkamus pinigus), kuri pagal šį pradžios tiksliausią įvertį buvo prognozuota aptariamam laikotarpiui; — šį išskirta pinigų srautų suma pateikiama papildant pradžios tiksliausią įvertį (siekiant neutralizavimo efekto) ir įrašoma C0010/R0070 ir C0020/R0070 laukeliuose.
C0010–C0020/ R0080	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl patirties – prieš laikotarpį prisiimta rizika	Čia nurodomas tiksliausio įverčio pasikeitimas yra susijęs vien tik su pinigų srautų realizavimu, palyginti su pinigų srautais, kurie buvo prognozuoti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Atliekant apskaičiavimą ir tuo atveju, jeigu informacijos apie realizuotus pinigų srautus neturima, pasikeitimas gali būti apskaičiuojamas remiantis praeities duomenimis kaip realizuotų techninių srautų ir prognozuoto pinigų srauto skirtumas. Realizuoti techniniai srautai yra tie srautai, kurie nurodomi pagal „Mokumo II“ principus, t. y. faktiškai pasirašytos įmokos, faktiškai išmokėtos išmokos ir faktiškai registruotos sąnaudos.
C0010–C0020/ R0090	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl neekonominių prielaidų pokyčių – prieš laikotarpį prisiimta rizika	Jis daugiausia susijęs su praneštų, bet nesureguliuotų žalų pokyčiais, kurių nenulemia realizuoti techniniai srautai (pvz., dėl įvykusių, bet dar nepraneštų žalų sumos peržiūrėjimo kiekvienu konkrečiu atveju atskirai), ir prielaidų, tiesiogiai susijusių su draudimo rizika (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų) pokyčiais; šias prielaidas galima vadinti neekonominėmis prielaidomis. Siekiant išskirti šią siaurą pasikeitimo dėl prielaidų pokyčių sritį, skaičiavimą galima atlikti taip: — į pradžios tiksliausią įvertį (C0010 / R0010 laukelis) įtraukiamas pradžios tiksliausio įverčio (C0010 / R0010–R0040 laukeliai) patikslinimas ir N metais prognozuotų pinigų srautų (atitinkamai C0010 / R0060–R0080 ir C0020/R0060–R0080) realizavimosi poveikis; — remiantis šiuo skaičiumi atliekami skaičiavimai su naujomis prielaidomis, nesusijusiomis su diskonto normomis, kurios buvo taikytos N metų pabaigoje (jei tokių buvo). Taip bus gautas tiksliausio įverčio pasikeitimas, susijęs vien su šių prielaidų pokyčiais. Jame gali būti neatsižvelgta į pasikeitimą dėl praneštų, bet dar nesureguliuotų žalų peržiūrėjimo kiekvienu atveju atskirai, tokiu atveju šį pasikeitimą reikėtų pridėti. Ne gyvybės draudimo atveju gali būti, kad tam tikrais atvejais šių pokyčių nebus galima atskirti nuo pokyčių dėl patirties (C0020 / R0080). Tokiais atvejais C0020 / R0080 nurodomas bendras skaičius.
C0010–C0020/ R0100	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl ekonominės aplinkos pokyčių – prieš laikotarpį prisiimta rizika	Jis daugiausia susijęs su prielaidomis, tiesiogiai nesusijusiomis su draudimo rizika, t. y. daugiausia su ekonominės aplinkos pokyčių poveikiu pinigų srautams (atsižvelgiant į valdymo veiksmus, pvz., į būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų sumažinimą) ir diskonto normų pokyčiais. Ne gyvybės draudimo (C0020/R0100) atveju, jeigu pasikeitimo dėl infliacijos negalima išskirti iš pokyčių dėl patirties, C0020/R0080 būtų nurodoma visa suma. Siekiant išskirti šią siaurą pasikeitimo sritį, skaičiavimą galima atlikti taip: — į pradžios tiksliausią įvertį įtraukiamas pradžios tiksliausio įverčio (C0010 / R0010–R0040 laukeliai) patikslinimas ir N metais prognozuotų pinigų srautų ir patirties (atitinkamai C0010 / R0060–R0080 ir C0020/R0060–R0080 arba atitinkamai C0010/R0060–R0090 ir C0020/R0060–R0090) realizavimosi poveikis; — remiantis šiuo skaičiumi atliekami skaičiavimai su naujomis diskonto normomis, kurios buvo taikytos N metais, kartu su susijusiomis finansinėmis prielaidomis (jei tokių yra). Taip bus gautas tiksliausio įverčio pasikeitimas, susijęs vien su diskonto normų ir susijusių finansinių prielaidų pokyčiais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/ R0110	Kiti pokyčiai, nepaaiškinti kitose pozicijose	Nurodomi kiti tiksliausio įverčio pasikeitimai, kurie neįtraukti į C0010/ R0010–R0100 laukelius (gyvybės draudimas) ar C0020/R0010–R0100 laukelius (ne gyvybės draudimas).
C0010–C0020/ R0120	Pabaigos tiksliausias įvertis – neatskaičius perdraudimo	Tiksliausio įverčio suma, nurodyta N metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant draudimo rizikos prisiėmimo metų metodą. Šiuose laukeliuose gali būti nurodomas nulis (jeigu netaikomas draudimo rizikos prisiėmimo metų metodas) arba bendra pabaigos tiksliausio įverčio suma, nurodyta balanse, jeigu netaikomas įvykio metų metodas.

Iš kurių toliau nurodytas tiksliausio įverčio pasikeitimo suskirstymas – analizė pagal draudimo rizikos prisiėmimo metus, jei taikoma – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos

C0030–C0040/ R0130	Pradžios tiksliausias įvertis	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos tiksliausio įverčio suma, nurodyta N–1 metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant draudimo rizikos prisiėmimo metų metodą.
C0030–C0040/ R0140	Pabaigos tiksliausias įvertis	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos tiksliausio įverčio suma, nurodyta N metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant draudimo rizikos prisiėmimo metų metodą.

Iš kurių toliau nurodytas tiksliausio įverčio pasikeitimo suskirstymas – analizė pagal įvykio metus, jei taikoma – neatėmus perdraudimo

C0050–C0060/ R0150	Pradžios tiksliausias įvertis	Tiksliausio įverčio suma, neatskaičius perdraudimo, nurodyta N–1 metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant įvykio metų metodą.
C0050–C0060/ R0160	Išimtiniai elementai, dėl kurių iš naujo nustatomas pradžios tiksliausias įvertis	Ta pati informacija kaip ir C0010 ir C0020/R0020.
C0050–C0060/ R0170	Perimetro pokyčiai	Ta pati informacija kaip ir C0010 ir C0020/R0030.
C0050–C0060/ R0180	Užsienio valiutos keitimo kurso pasikeitimas	Ta pati informacija kaip ir C0010 ir C0020/R0040.
C0050–C0060/ R0190	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl rizikos, dengiamos po laikotarpio	Šie laukeliai daugiausia turėtų būti skirti ne gyvybės draudimui ir susiję su įmokų atidėjinių (arba jų dalies, t. y. susijusių su visais atsižvelgiant į sutarties ribas pripažintais įsipareigojimais vertinimo dieną, kai žala dar nėra įvykusi) pokyčiais, nustatomais taip: — nustatoma įmokų atidėjinių dalis metų (N–1) pabaigoje, susijusi su apsaugos laikotarpiu, prasidedančiu pabaigus N–1 metus; — atsižvelgiant į tokius pačius aspektus nustatomi įmokų atidėjiniai N metų pabaigoje; — pasikeitimas apskaičiuojamas remiantis abiem skaičiais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050–C0060/R0200	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl rizikos, dengiamos per laikotarpį	Šie laukeliai daugiausia turėtų būti skirti ne gyvybės draudimui ir susiję su tokiais atvejais: a) įmokų atidėjiniais (jų dalimi) N–1 metų pabaigoje, kurie N metų pabaigoje dėl per laikotarpį įvykusios žalos tapo išmokų atidėjiniais; b) išmokų atidėjiniais, susijusiais su per laikotarpį įvykusiomis žalomis (kurioms N–1 metų pabaigoje nebuvo įmokų atidėjinių). Apskaičiuojama gali būti taip: — nustatoma įmokų atidėjinių dalis metų (N–1) pabaigoje jau pradėjusios galioti apsaugos atžvilgiu; — nustatoma išmokų atidėjinių dalis metų (N) pabaigoje, susijusi su per laikotarpį dengiama rizika; — pasikeitimas apskaičiuojamas remiantis abiem skaičiais.
C0050–C0060/R0210	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl diskonto normos uždirbimo – prieš laikotarpį dengiama rizika	Realizavimosi sąvoką galima paaiškinti taip: dar kartą apskaičiuojamas N–1 metų tiksliausias įvertis, tačiau naudojant pakeistą palūkanų normų struktūrą pagal terminą. Siekiant išskirti šią siaurą pasikeitimo sritį, skaičiavimą galima atlikti taip: — atsižvelgiama į pradžios tiksliausio įverčio dalį, susijusią su prieš laikotarpį dengiama rizika, t. y. pradžios tiksliausią įvertį, neįskaitant įmokų atidėjinių, tačiau įskaitant pradžios patikslinimus, jei tokių yra (žr. C0050/R0160–R0180 ir C0060/R0160–R0180 laukelius); — remiantis šiuo skaičiumi, apskaičiuojamas diskonto normų, taikytų N metais, realizavimasis.
C0050–C0060/R0220	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl N metais prognozuotų įplaukų ir išmokų – prieš laikotarpį dengiama rizika	Įmokos, išmokos ir išperkamosios sumos, kurias pagal pradžios tiksliausią įvertį (susijusį su prieš laikotarpį dengiama rizika) buvo prognozuojama mokėti per metus, nebebus įtrauktos į pabaigos tiksliausią įvertį, nes jos jau bus išmokėtos / gautos per metus. Todėl reikia atlikti neutralizuojantį patikslinimą. Siekiant išskirti šį patikslinimą, gali būti atliekamas toks skaičiavimas: — atsižvelgiama į pradžios tiksliausio įverčio dalį, susijusią su prieš laikotarpį dengiama rizika, t. y. pradžios tiksliausią įvertį, neįskaitant įmokų atidėjinių; — išskiriama pinigų srautų suma (gaunami pinigai atėmus netenkamus pinigus), kuri pagal šį pradžios tiksliausią įvertį buvo prognozuota aptariamam laikotarpiui; — ši išskirta pinigų srauto suma pateikiama papildant pradžios tiksliausią įvertį (siekiant neutralizavimo efekto) ir įrašoma C0050 ir C0060/R0220 laukeliuose.
C0050–C0060/R0230	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl patirties – prieš laikotarpį dengiama rizika	Čia nurodomas tiksliausio įverčio pasikeitimas yra susijęs vien tik su pinigų srautų realizavimu, palyginti su pinigų srautais, kurie buvo prognozuoti. Atliekant apskaičiavimą ir tuo atveju, jeigu informacijos apie realizuotus pinigų srautus neturima, pasikeitimas gali būti apskaičiuojamas remiantis praeities duomenimis kaip realizuotų techninių srautų ir prognozuoto pinigų srauto skirtumas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050–C0060/ R0240	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl neekonominių prielaidų pokyčių – prieš laikotarpį dengiama rizika	Jis daugiausia susijęs su praneštų, bet nesureguliuotų žalų pokyčiais, kurių nenulemia realizuoti techniniai srautai (pvz., dėl įvykusių, bet dar nepraneštų žalų sumos peržiūrėjimo kiekvienu konkrečiu atveju atskirai), ir prielaidų, tiesiogiai susijusių su draudimo rizika (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų) pokyčiais; šias prielaidas galima vadinti neekonominėmis prielaidomis. Siekiant išskirti šią siaurą pasikeitimo dėl prielaidų pokyčių sritį, skaičiavimą galima atlikti taip: — į pradžios tiksliausią įvertį (C0050 / R0150 laukelis) įtraukiamas pradžios tiksliausio įverčio (C0050/R0160– R0180 laukeliai) patikslinimas ir N metais prognozuotų pinigų srautų (atitinkamai C0050/R0210–R0230 ir C0060/R0210–R0230) realizavimosi poveikis; — remiantis šiuo skaičiumi atliekami skaičiavimai su naujomis prielaidomis, nesusijusiomis su diskonto normomis, kurios buvo taikytos N metų pabaigoje (jei tokių yra). Taip bus gautas tiksliausio įverčio pasikeitimas, susijęs vien su šių prielaidų pokyčiais. Jame gali būti neatsižvelgta į pasikeitimą dėl praneštų, bet dar nesureguliuotų žalų peržiūrėjimo kiekvienu atveju atskirai, tokiu atveju šį pasikeitimą reikėtų pridėti. Ne gyvybės draudimo atveju, jeigu šių pokyčių negalima atskirti nuo pokyčių dėl patirties, C0060/R0230 nurodoma bendra suma.
C0050–C0060/ R0250	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl ekonominės aplinkos pokyčių – prieš laikotarpį dengiama rizika	Jis daugiausia susijęs su prielaidomis, tiesiogiai nesusijusiomis su draudimo rizika, t. y. daugiausia su ekonominių sąlygų pokyčių poveikiu pinigų srautams (atsižvelgiant į valdymo veiksmus, pvz., į būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų sumažinimą) ir diskonto normų pokyčiais. Ne gyvybės draudimo (C0060/R0250) atveju, jeigu pasikeitimo dėl infliacijos negalima išskirti iš pokyčių dėl patirties, C0060/R0230 būtų nurodoma visa suma. Siekiant išskirti šią siaurą pasikeitimo sritį, skaičiavimą galima atlikti taip: — į pradžios tiksliausią įvertį įtraukiamas pradžios tiksliausio įverčio patikslinimas (C0050/R0160– R0180 laukeliai) ir N metais prognozuotų pinigų srautų ir patirties (atitinkamai C0050/R0210–R0230 ir C0060/R0210–R0230 arba atitinkamai C0050/R0210–R0240 ir C0060/R0210–R0240) realizavimosi poveikis; — remiantis šiuo skaičiumi atliekami skaičiavimai su naujomis diskonto normomis, kurios buvo taikytos N metais, kartu su susijusiomis finansinėmis prielaidomis (jei tokių yra). Taip bus gautas tiksliausio įverčio pasikeitimas, susijęs vien su diskonto normų ir susijusių finansinių prielaidų pokyčiais.
C0050–C0060/ R0260	Kiti pokyčiai, nepaaiškinti kitose pozicijose	Nurodomi kiti tiksliausio įverčio pasikeitimai, kurie neįtraukti į C0010/R0010–R0100 laukelius (gyvybės draudimas) ar C0020/R0010–R0100 laukelius (ne gyvybės draudimas).
C0050–C0060/ R0270	Pabaigos tiksliausias įvertis	Tiksliausio įverčio suma, nurodyta N metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant įvykio metų metodą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Iš kurių toliau nurodytas tiksliausio įverčio pasikeitimo suskirstymas – analizė pagal įvykio metus, jei taikoma – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos		
C0070–C0080/ R0280	Pradžios tiksliausias įvertis	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos tiksliausio įverčio suma, nurodyta N–1 metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant įvykio metų metodą.
C0070–C0080/ R0290	Pabaigos tiksliausias įvertis	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos tiksliausio įverčio suma, nurodyta N metų pabaigos balanse, susijusi su tomis draudimo rūšimis, apibrėžtomis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, kurioms tiksliausias įvertis apskaičiuojamas taikant įvykio metų metodą.
Iš kurių techninių atidėjinių korekcijos, susijusios su sutarčių, susietų su investiciniais vienetais, vertinimu, kurios daro teoriškai neutralizuojantį poveikį įsipareigojimus viršijančiam turtui		
C0090/R0300	Investicijų į sutartis, susietas su investiciniais vienetais, pasikeitimas	Suma atitinka balanse nurodytą turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietiems fondams, pasikeitimą. Ji atskleidžia turto ir įsipareigojimų pokyčių dėl su indeksu ir investiciniais vienetais susietų produktų neutralizuojantį poveikį.
Techniniai srautai, darantys poveikį techniniams atidėjiniams		
C0100–C0110/ R0310	Per laikotarpį pasirašytos įmokos	Pagal „Mokumo II“ principus pasirašytų atitinkamai gyvybės ir ne gyvybės draudimo įmokų, neįtrauktų į tiksliausią įvertį, suma.
C0100–C0110/ R0320	Išmokos per laikotarpį, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją	Atitinkamai gyvybės ir ne gyvybės draudimo išmokų per laikotarpį suma, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją. Jeigu šios sumos jau įtrauktos į tiksliausią įvertį, jos šiame punkte nenurodomos.
C0100–C0110/ R0330	Sąnaudos (neįskaitant investicijų sąnaudų)	Atitinkamai gyvybės ir ne gyvybės draudimo sąnaudų suma (neįskaitant investicijų sąnaudų – jos nurodomos S.29.02 formoje). Jeigu šios sumos jau įtrauktos į tiksliausią įvertį, jos šiame punkte nenurodomos.
C0100–C0110/ R0340	Iš viso techninių srautų, darančių poveikį bruto techniniams atidėjiniams	Techninių srautų, darančių poveikį bruto techniniams atidėjiniams, bendra suma.
C0100–C0110/ R0350	Techniniai srautai, susiję su perdraudimu, per laikotarpį (gautos atgautinos sumos, atskaičius sumokėtas įmokas)	Atitinkamai gyvybės ir ne gyvybės draudimo techninių srautų, susijusių su per laikotarpį pagal perdraudimo sutartis atgautina suma, bendra suma, t. y. gautos atgautinos sumos, atskaičius sumokėtas įmokas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, paaiškintas remiantis techniniais atidėjiniais		
C0120–C0130/R0360	Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, paaiškintas remiantis techninių atidėjinių valdymu – bruto techniniai atidėjiniai	Apskaičiuojama pagal šį principą: — atsižvelgiama į tiksliausio įverčio, rizikos maržos ir techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimą; — atimamas investicijų į sutartis, susietas su investiciniais vienetais, pasikeitimas (C0090 / R0300); — pridedama neto techninių srautų bendra suma, t. y. įplaukos atėmus išmokas (C0100/R0340 gyvybės draudimo ir C0110/R0340 ne gyvybės draudimo atveju). Jeigu suma turi neigiamą poveikį įsipareigojimus viršijančiam turtui, nurodoma neigiama vertė.
C0120–C0130/R0370	Įsipareigojimus viršijančio turto pasikeitimas, paaiškintas remiantis techninių atidėjinių valdymu – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Apskaičiuojama pagal šį principą: — atsižvelgiama į pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų pasikeitimą; — pridedama neto techninių srautų bendra suma, t. y. įplaukos atėmus išmokas, susijusias su perdraudimu per laikotarpį. Jeigu suma turi teigiamą poveikį įsipareigojimus viršijančiam turtui, nurodoma teigiama vertė.

S.29.04. Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma yra pildoma remiantis „Mokumo II“ vertinimu, t. y. pasirašytos įmokos apibrėžiamos kaip įmokos, įmonei mokėtinos nurodytu laikotarpiu. Taikant šią apibrėžtį konkrečiais metais pasirašytos įmokos yra įmokos, kurios turi būti gautos tais metais, neatsižvelgiant į apsaugos laikotarpį. Pasirašytų įmokų apibrėžtis atitinka gautinų įmokų apibrėžtį.

Kiek tai susiję su analizės pagal laikotarpį skaidymu pagal draudimo rūšis, sąvoka „draudimo rūšis“, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, nurodo ir tiesioginę veiklą, ir prisiimtą proporcinį perdraudimą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Draudimo rūšys	Draudimo rūšys, kurių atveju reikės išskaidyti analizę pagal laikotarpį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 2 – pajamų apsaugos draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 5 – kitas transporto priemonių draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą;

	PUNKTAS	NURODYMAI
		6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, įskaitant proporcinį perdraudimą; 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 9 – kredito ir laidavimo draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 10 – teisinių išlaidų draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 11 – pagalba, įskaitant proporcinį perdraudimą 12 – įvairių finansinių nuostolių draudimas, įskaitant proporcinį perdraudimą; 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas 37 – gyvybės draudimas (įskaitant 29–34 draudimo rūšis, apibrėžtas Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede); 38 – sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus (įskaitant 35 ir 36 draudimo rūšis).

Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas – draudimo rizikos prisiėmimo metai

Per laikotarpį prisiimta rizika

C0010/R0010	Per laikotarpį pasirašytos įmokos	Per laikotarpį pasirašytų įmokų dalis, atitinkanti per metus pasirašytas sutartis. Siekiant nustatyti šią pasirašytų įmokų, susijusių su per metus pasirašytomis sutartimis, bendros sumos dalį, gali būti naudojamos „Mokumo II“ paskirstymo vertės.
C0010/R0020	Išmokos – atskaičius atgautą likutinį turtą ir subrogaciją	Išmokų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, dalis per laikotarpį, atitinkanti per laikotarpį prisiimtą riziką. Siekiant nustatyti šią bendros išmokų sumos dalį, gali būti naudojamos paskirstymo vertės, jeigu jas taikant gaunamos galutinės sumos atitinka išmokų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, bendras sumas, nurodytas S.29.03 formos C0100/R0320 ir C0110/R0320 laukeliuose.
C0010/R0030	Sąnaudos (susijusios su draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais)	Per laikotarpį patirtų sąnaudų dalis, atitinkanti per laikotarpį prisiimtą riziką. Siekiant nustatyti šią bendros sąnaudų sumos dalį, gali būti naudojamos paskirstymo vertės, jeigu jas taikant gaunamos galutinės sumos atitinka bendras sąnaudų sumas, nurodytas S.29.03 formos C0100/R0330 ir C0110/R0330 laukeliuose.
C0010/R0040	Tiksliausio įverčio pasikeitimas	Atitinka tiksliausio įverčio pasikeitimą dėl rizikos, prisiimtos per laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0050	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimas	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, dalis, atitinkanti per laikotarpį prisiimtą riziką. Siekiant nustatyti šią techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, bendro pasikeitimo dalį, gali būti naudojamos paskirstymo vertės, su sąlyga, kad gautos galutinės sumos atitinka bendrą sumą.
C0010/R0060	Turto, laikomo su investiciniais vienetais susietiems fondams, vertinimo korekcija	Korekcija susijusi su turtu, laikomu su investiciniais vienetais susietiems fondams, į kurį atsižvelgiama arba apskaičiuojant tiksliausią įvertį, arba apskaičiuojant techninius atidėjinius kaip visumą. Manoma, kad šį turtą suskaidyti į turtą, susijusį su rizika, prisiimta per laikotarpį, ir rizika, prisiimta prieš laikotarpį, yra labai sudėtinga. Siekiant nustatyti šią bendros korekcijos dėl su investiciniais vienetais susietų fondų dalį, gali būti naudojamos paskirstymo vertės, su sąlyga, kad gautos galutinės sumos atitinka bendrą sumą. Šis elementas pridedamas prie įmokų ir juo siekiama panaikinti su investiciniais vienetais susietų fondų poveikį. Nurodoma teigiama vertė, jeigu ji atitinka teigiamą skirtumą tarp N ir N–1 metų.
C0010/R0070	Iš viso	Bendras poveikis dėl rizikos, prisiimtos per laikotarpį, neatskaičius perdraudimo.

Prieš laikotarpį prisiimta rizika

C0020/R0010	Pasirašytos įmokos pagal per laikotarpį pasirašytas sutartis	Per laikotarpį pasirašytų įmokų dalis, atitinkanti prieš laikotarpį pasirašytas sutartis. Žr. nurodymus dėl C0010/R0010.
C0020/R0020	Išmokos – atskaičius atgautą likutinį turtą ir subrogaciją	Išmokų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, dalis per laikotarpį, atitinkanti prieš laikotarpį prisiimtą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010/R0020.
C0020/R0030	Sąnaudos (susijusios su draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais)	Per laikotarpį patirtų sąnaudų dalis, atitinkanti prieš laikotarpį prisiimtą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010/R0030.
C0020/R0040	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl N metais prognozuotų įplaukų ir išmokų	Tiksliausio įverčio pasikeitimas dėl N metais prognozuotų įplaukų ir išmokų – prieš laikotarpį prisiimta rizika (neatskaičius perdraudimo). Bendra suma pagal visas praneštas draudimo rūšis, apibrėžtas Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, atitinka S.29.03 formos C0010/R0070 ir C0020/R0070 laukelių sumą.
C0020/R0050	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimas	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, dalis, atitinkanti prieš laikotarpį prisiimtą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010/R0050.
C0020/R0060	Turto, laikomo su investiciniais vienetais susietiems fondams, vertinimo korekcija	Žr. nurodymus dėl C0010/R0060.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0070	Iš viso	Pokyčių, susijusių su prieš laikotarpį prisiimta rizika, bendra suma, neatskaičius perdraudimo.

Išsami analizė pagal laikotarpį – techninių srautų ir techninių atidėjinių palyginimas – įvykio metai

Po laikotarpio dengiama rizika

C0030/R0080	Uždirbtos / uždirbtinos įmokos	Atitinka įmokų dalį, susijusią su po laikotarpio dengiama rizika, t. y. po laikotarpio uždirbtinas įmokas. Be to, siekiant nustatyti šią įmokų, susijusių su po laikotarpio dengiama rizika, dalį, gali būti naudojamos paskirstymo vertės.
C0030/R0090	Išmokos – atskaičius atgautą likutinį turtą ir subrogaciją	Atitinka išmokų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, dalį, susijusią su po laikotarpio dengiama rizika (teoriškai – nulis). Žr. nurodymus dėl C0010/R0020.
C0030/R0100	Sąnaudos (susijusios su draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais)	Per laikotarpį patirtų sąnaudų dalis, atitinkanti po laikotarpio dengiamą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010/R0030.
C0030/R0110	Tiksliausio įverčio pasikeitimas	Tiksliausio įverčio pasikeitimas atitinka S.29.03 formos C0050/R0190 ir C0060/R0190 laukelių sumą. Suma susijusi su įmokų atidėjinių (arba jų dalies, t. y. susijusių su visais atsižvelgiant į sutarties ribas pripažintais įsipareigojimais vertinimo dieną, kai žala dar nėra įvykusi) pokyčiais, nustatomais taip: — nustatomi įmokų atidėjiniai N metų pabaigoje; — nustatoma (jei yra) įmokų atidėjinių dalis metų (N–1) pabaigoje, susijusi su apsauga, dar nepradėjusia galioti prieš pabaigiant N–1 metus (t. y. tuo atveju, kai įmokų atidėjiniai yra susiję su daugiau nei vieno būsimo ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimais). Jeigu įmokų atidėjiniai metų (N–1) pabaigoje apima sumą, kurios atžvilgiu per N metus įvyko žalos, į šią sumą neatsižvelgiama apskaičiuojant tiksliausio įverčio pasikeitimą dėl rizikos, dengiamos po laikotarpio, bet atsižvelgiama apskaičiuojant tiksliausio įverčio pasikeitimą dėl rizikos, dengiamos per laikotarpį, nes šis atidėjinys tapo išmokų atidėjiniais.
C0030/R0120	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimas	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, dalis, atitinkanti po laikotarpio dengiamą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010/R0050.
C0030/R0130	Turto, laikomo su investiciniais vienetais susietiems fondams, vertinimo korekcija	Laikoma, kad šis laukelis netaikytinas ne gyvybės draudimo atveju. Žr. nurodymus dėl C0010/R0060.
C0030/R0140	Iš viso	Pokyčių, susijusių su po laikotarpio dengiama rizika, bendra suma, neatskaičius perdraudimo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Per laikotarpį dengiama rizika		
C0040/R0080	Uždirbtos / uždirbtinos įmokos	Atitinka įmokų dalį, susijusią su per laikotarpį dengiama rizika, t. y. uždirbtomis įmokomis pagal „Mokumo II“ principus. Be to, siekiant nustatyti šią įmokų, susijusių su po laikotarpio dengiama rizika, dalį, gali būti naudojamos paskirstymo vertės.
C0040/R0090	Išmokos – atskaičius atgautą likutinį turtą ir subrogaciją	Atitinka išmokų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, dalį, susijusią su per laikotarpį dengiama rizika. Žr. nurodymus dėl C0010/R0020.
C0040/R0100	Sąnaudos (susijusios su draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais)	Per laikotarpį patirtų sąnaudų dalis, atitinkanti per laikotarpį dengiamą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010 / R0030.
C0040/R0110	Tiksliausio įverčio pasikeitimas	Atitinka tiksliausio įverčio pasikeitimą dėl rizikos, dengiamos per laikotarpį. Per laikotarpį dengiama rizika: šis tiksliausio įverčio pasikeitimas atitinka S.29.03 formos C0050/R0200 ir C0060/R0200 laukelių sumą. Suma susijusi su: a) įmokų atidėjiniais (jų dalimi) N–1 metų pabaigoje, kurie N metų pabaigoje dėl per laikotarpį įvykusios žalos tapo išmokų atidėjiniais; b) išmokų atidėjiniais, susijusiais su per laikotarpį įvykusiomis žalomis (kurioms N–1 metų pabaigoje nebuvo įmokų atidėjinių). Apskaičiuojama gali būti taip: — nustatoma įmokų atidėjinių dalis metų (N–1) pabaigoje N metais jau pradėjusios galioti apsaugos atžvilgiu; — nustatoma išmokų atidėjinių dalis metų (N) pabaigoje, susijusi su per laikotarpį dengiama rizika.
C0040/R0120	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimas	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, dalis, atitinkanti per laikotarpį dengiamą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010/R0050.
C0040/R0130	Turto, laikomo su investiciniais vienetais susietiems fondams, vertinimo korekcija	Laikoma, kad šis laukelis netaikytinas ne gyvybės draudimo atveju. Žr. nurodymus dėl C0010/R0060.
C0040/R0140	Iš viso	Pokyčių, susijusių su per laikotarpį dengiama rizika, bendra suma, neatskaičius perdraudimo.
Prieš laikotarpį dengiama rizika		
C0050/R0090	Išmokos – atskaičius atgautą likutinį turtą ir subrogaciją	Atitinka išmokų, atskaičius likutinį turtą ir subrogaciją, dalį, susijusią su prieš laikotarpį dengiama rizika. Žr. nurodymus dėl C0010/R0020.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0100	Sąnaudos (susijusios su draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais)	Per laikotarpį patirtų sąnaudų dalis, atitinkanti prieš laikotarpį dengiamą riziką. Žr. nurodymus dėl C0010/R0030.
C0050/R0110	Tiksliausio įvertčio pasikeitimas dėl N metais prognozuotų įplaukų ir išmokų	Prieš laikotarpį dengiamos rizikos atveju suma atitinka N metų prognozuotus gaunamus ir netenkamus techninius srautus, susijusius su prieš laikotarpį prisiimta rizika.
C0050/R0120	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, pasikeitimas	Techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, dalis, atitinkanti prieš laikotarpį dengiamą riziką. Žr. pastabą dėl C0010/R0050.
C0050/R0130	Turto, laikomo su investiciniais vienetais susietiems fondams, vertinimo korekcija	Laikoma, kad šis laukelis netaikytinas ne gyvybės draudimo atveju. Žr. nurodymus dėl C0010/R0060.
C0050/R0140	Iš viso	Pokyčių, susijusių su prieš laikotarpį dengiama rizika, bendra suma, neatskaičius perdraudimo.

S.30.01. Pagrindiniai duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinį perdraudimą

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma aktuali draudimo ir perdraudimo įmonėms, kurios vykdo fakultatyvinio perdraudimo ir (arba) pakartotinio perdraudimo veiklą.

Ne gyvybės ir gyvybės draudimo ir perdraudimo įmonės joje pateikia informaciją apie fakultatyvinį perdraudimą ateinančiais ataskaitiniais metais, įskaitant informaciją apie kiekvienos draudimo rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, 10 reikšmingiausių perdraustų rizikų (pvz., tais atvejais, kai prisiimta rizika neatitinka įprasto rizikos prisiėmimo pagal draudimo sutartis praktikos ir gali būti prisiimta tik jeigu rizikos dalis perdraudžiama fakultatyviai). Kiekviena fakultatyviai perdraudžiama rizika pateikiama perdraudikui ir atskirai deramasi dėl kiekvienos draudimo sutarties fakultatyvinio perdraudimo sąlygų. Ši forma netaikoma sutartims, kuriomis rizika draudžiama automatiškai; informacija apie jas turi būti nurodyta S.30.03 formoje.

Kiekvienos rūšies draudimui skiriama atskira forma. Kiekvienai draudimo rūšiai turi būti atrenkamos 10 reikšmingiausių fakultatyviai perdraustų rizikų (draudimo sumos dalis, perduota visiems perdraudikams). Be to, kiekvienai draudimo veiklos rizikai suteikiamas unikalus kodas, nurodomas kaip rizikos identifikavimo kodas.

Šioje formoje pateikiama perspektyvinė informacija (kad atitiktų S.30.03 formą) apie atrinktas 10 didžiausių fakultatyvinio perdraudimo apsaugų, kurios dar nebaigia galioti ateinančių ataskaitinių metų pradžioje, kurių galiojimo laikotarpis apima ateinančius ataskaitinius metus arba su jais sutampa ir apie kurias yra žinoma pildant formą. Jeigu po tos datos reikšmingai pasikeičia perdraudimo strategija arba jeigu perdraudimo sutartys atnaujinamos po ataskaitinės datos ir prieš kitų metų sausio 1 d., informacija šioje formoje prireikus pateikiama iš naujo.

Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos, apimančios skirtingas draudimo rūšis, taip pat nurodomos skirtingose atitinkamose draudimo rūšyse, jeigu jos yra įtrauktos į 10 didžiausių tos pačios draudimo rūšies rizikų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Fakultatyvinis ne gyvybės perdraudimas		
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai 13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas 14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas 15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas 16 – proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas 17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas 18 – proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 19 – proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas 21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas 22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas 23 – proporcinis pagalbos perdraudimas 24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas
C0020	Perdraudimo programos kodas	Įmonės specialus perdraudimo kodas, siejamas su pagrindine perdraudimo programos sutartimi, pagal kurią taip pat teikiama apsauga nuo rizikos, kuri draudžiama fakultatyviniu perdraudimu. Perdraudimo programos kodas atitinka perdraudimo programos kodą, nurodytą S.30.03 formoje „Perduotojo perdraudimo programa ateinančiais ataskaitiniais metais“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Rizikos identifikavimo kodas	Kiekvienai ne gyvybės draudimo rūšiai, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, atrenkamos 10 reikšmingiausių perdraustų rizikų, kurioms taikomas fakultatyvinis perdraudimas, galiojantis ateinančiu ataskaitiniu laikotarpiu (taip pat jeigu jos pradėjo galioti ankstesniais metais). Kodas yra draudiko priskirtas unikalus identifikavimo numeris, kuris nurodo riziką ir lieka nepakeistas paskesnėse metinėse ataskaitose.
C0040	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Kiekvienai fakultatyvinio perdraudimo apsaugai turi būti priskirtas konkrečią riziką nurodantis unikalus eilės numeris. Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo numeris yra susijęs su konkrečiu subjektu.
C0050	Ribotas perdraudimas ar panašios priemonės	Perdraudimo sutarties identifikavimas. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – netradicinis arba ribotas perdraudimas (jeigu bet kokia perdraudimo sutartis ar finansinė priemonė, kuri yra tiesiogiai negrindžiama atlyginimo principu arba yra grindžiama sutarties formuluote, kurioje nustatytas ribotas arba visai nenustatytas įrodomas rizikos perleidimo mechanizmas); 2 – kitas nei netradicinis arba ribotas perdraudimas. Riboto perdraudimo arba panašaus susitarimo atveju pildomi tik tie punktai, kuriuos įmanoma užpildyti.
C0060	Proporcinis	Nurodyti, ar perdraudimo programa yra proporcinio perdraudimo programa, t. y. ar joje dalyvauja perdraudikas, kuris paima nurodytą kiekvienos draudimo sutarties, kurią draudikas pasirašo, procentinę dalį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – proporcinis perdraudimas; 2 – neproporcinis perdraudimas.
C0070	Įmonės / asmens, su kuriuo susijusi rizika, identifikavimas	Jeigu rizika susijusi su įmone, nurodyti įmonės, su kuria rizika yra susijusi, pavadinimą. Jeigu rizika yra susijusi su fiziniu asmeniu, pradinės draudimo sutarties numeris nurodomas pseudonimu ir teikiama pseudoniminė informacija. Pseudoniminiai duomenys nurodo duomenis, kurie negali būti priskirti konkrečiam asmeniui nenaudojant papildomos informacijos, jeigu tokia papildoma informacija laikoma atskirai. Nuoseklumas užtikrinamas visą laiką. Tai reiškia, kad jeigu pavienė draudimo veiklos rizika kartojasi kelerius metus, ji nurodoma tokia pačia pseudonimine forma.
C0080	Rizikos aprašymas	Rizikos aprašymas. Priklausomai nuo draudimo rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, nurodyti su konkrečia apdrausta rizika susijusios įmonės, pastato ar profesinės veiklos rūšį.
C0090	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Fakultatyviai perdraudžiamos rizikos pagrindinės apsaugos aprašymas. Paprastai tai aprašymo, naudojamo apsaugai identifikuoti, dalis. Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas yra susijęs su konkrečiu subjektu ir jo pateikti neprivaloma. Be to, terminas „rizikos kategorija“ nėra pagrįstas Direktyvos 2008/138/EB arba Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 terminais, bet gali būti laikomas papildoma galimybe pateikti papildomos informacijos apie draudimo veiklos riziką (-as).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Konkrečios apsaugos galiojimo pradžios datą, t. y. datą, kada apsauga pradėjo galioti, nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0110	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Konkrečios apsaugos galiojimo pabaigos datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Jeigu formos pildymo metu apsaugos sąlygos yra nepakitusios ir įmonė nesinaudoja nutraukimo sąlyga, pabaigos data bus kita galima pabaigos data.
C0120	Valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sudaryta fakultatyvinio perdraudimo sutartis, ISO 4217 raidinį kodą. Visos sumos turi būti nurodytos šia konkrečios fakultatyvinio perdraudimo apsaugos valiuta, nebent nacionalinė priežiūros institucija reikalauja kitaip. Jeigu sutartis dėl fakultatyvinio perdraudimo apsaugos sudaroma dviem skirtingomis valiutomis, nurodoma pagrindinė valiuta.
C0130	Draudimo suma	Didžiausia suma, kurią draudėjas gali būti įsipareigojęs išmokėti pagal draudimo sutartį. Draudimo suma yra susijusi su draudimo veiklos rizika. Jeigu fakultatyvinio perdraudimo apsauga apima kelias pozicijas / rizikas toje pačioje šalyje, nurodomos agreguotos draudimo sutarties ribos. Jeigu rizika prisiimta bendrojo draudimo pagrindu, draudimo suma parodo didžiausią informaciją teikiančios ne gyvybės draudimo įmonės įsipareigojimą.
C0140	Draudimo veiklos modelio rūšis	Draudimo veiklos modelio, naudojamo įvertinant draudimo veiklos rizikos poziciją ir perdraudimo apsaugos poreikį, rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – draudimo suma – didžiausia suma, kurią draudėjas gali būti įsipareigojęs išmokėti pagal pradinę draudimo sutartį. Draudimo sumą privaloma įrašyti ir tada, kai draudimo veiklos modelio rūšies nėra; 2 – didžiausi galimi nuostoliai – nuostoliai, kurie gali atsirasti išskirtinai daugiau ar mažiau susiklosčius pačioms nepalankiausioms aplinkybėms, t. y. gaisrą numalšina tik nedegančios kliūtys arba degimą skatinančių medžiagų nebuvimas; 3 – didžiausi tikėtini nuostoliai – didžiausių nuostolių dėl pavienio numatomo gaisro arba pavojaus įvertis, darant prielaidą, kad pirminės privačios priešgaisrinės apsaugos sistemos visiškai sugedo, tačiau antrinės apsaugos sistemos ar organizacijos veikė (pvz., reagavo gelbėjimo tarnybos ir privačios ir (arba) viešosios priešgaisrinės tarnybos), kaip numatyta. Apskaičiuojant šį įvertį neatsižvelgiama į sąlygas, kurių padariniai yra katastrofiški, kaip antai dėl didelio kiekio išsiskyrusių degių dujų įvykusius sprogimus, galinčius padaryti poveikį didelėms įrenginių dalims, didelio kiekio sprogmenų detonavimą, žemės drebėjimus, potvynių bangas ar potvynius, sudužusius orlaivius ir padegimus daugiau nei vienoje vietoje. Ši apibrėžtis, kurią pripažįsta ir dažnai taiko draudikai, perdraudikai ir perdraudimo agentai, apima apibendrintas didžiausių galimų nuostolių ir didžiausių nuostolių įverčio apibrėžtis; 4 – didžiausių nuostolių įvertis – nuostoliai, kurie pagrįstai gali atsirasti dėl žinomų nenumatytų atvejų įvykus pavieniam įvykiui, kuris laikomas tikėtinu atsižvelgus į visus veiksnius, galinčius padidinti ar sumažinti nuostolių mastą, tačiau atmetus tokius atsitiktinumus ir katastrofas, kurie galėtų būti įmanomi, tačiau nėra tikėtini;

	PUNKTAS	NURODYMAI
		5 – kita – kiti galimi naudoti draudimo veiklos modeliai. Pasirinkus draudimo veiklos modelį „kita“, jį reikėtų paaiškinti reguliariojoje priežiūros ataskaitoje. Nors pirmiau pateiktos apibrėžtys naudojamos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtai draudimo rūšiai „draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui“, panašios apibrėžtys galėtų būti taikomos ir kitų rūšių draudimui.
C0150	Draudimo veiklos modelio suma	Draudimo veiklos rizikos didžiausia nuostolių suma, apskaičiuota pagal taikomą draudimo veiklos modelį.
C0160	Fakultatyviai perdrausta suma pagal visus perdraudikus	Fakultatyviai perdrausta suma sudaro draudimo sumos dalį, perdraustą fakultatyviniu pagrindu. Suma atitinka C0130 nurodytą draudimo sumą ir parodo didžiausią įsipareigojimą (100 %), tenkantį fakultatyvinio perdraudimo įmonėms.
C0170	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka visiems perdraudikams, apimanti 100 % perdraudimo apsaugos	Numatoma bruto metinė arba pasirašyta perdraudimo įmoka, neatskaičius persidraudimo komisinių, perduota perdraudikams už jų dalį.
C0180	Fakultatyvinio perdraudimo komisiniai	Numatomi komisiniai su bruto metine arba pasirašyta perdraudimo įmoka. Suma apima visus persidraudimo, papildomus ir pelno komisinius, atitinkančius informaciją teikiančios draudimo įmonės iš perdraudiko gautinus pinigų srautus.

Fakultatyvinis gyvybės perdraudimas

Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 29 – sveikatos draudimas 30 – draudimas su teise dalytis pelną 31 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 32 – kitas gyvybės draudimas 33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 34 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai 35 – sveikatos perdraudimas 36 – gyvybės perdraudimas
C0190	Perdraudimo programos kodas	Įmonės specialus perdraudimo kodas, siejamas su pagrindine perdraudimo programos sutartimi, pagal kurią taip pat teikiama apsauga nuo rizikos, kuri draudžiama fakultatyviniu perdraudimu. Perdraudimo programos kodas atitinka perdraudimo programos kodą, nurodytą S.30.03 formoje „Perduotojo perdraudimo programa ateinančiais ataskaitiniais metais“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0200	Rizikos identifikavimo kodas	Kiekvienai gyvybės draudimo rūšiai, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, atrenkamos 10 reikšmingiausių rizikos pozicijų, kurioms taikomas fakultatyvinis perdraudimas, galiojantis ataskaitiniu laikotarpiu (taip pat jeigu jis pradėjo galioti ankstesniais metais). Kodas yra draudiko priskirtas unikalus identifikavimo numeris, kuris nurodo riziką filiale; šio kodo negalima naudoti kitoms rizikoms tame pačiame filiale identifikuoti ir jis turi likti nepakeistas paskesnėse metinėse ataskaitose.
C0210	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Kiekvienai fakultatyvinio perdraudimo apsaugai turi būti priskirtas konkrečią riziką nurodantis unikalus eilės numeris. Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo numeris yra susijęs su konkrečiu subjektu.
C0220	Ribotas perdraudimas ar panašios priemonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – netradicinis arba ribotas perdraudimas (jeigu bet kokia perdraudimo sutartis ar finansinė priemonė, kuri yra tiesiogiai negrindžiama atlyginimo principu arba yra grindžiama sutarties formuluote, kurioje nustatytas ribotas arba visai nenustatytas įrodomas rizikos perleidimo mechanizmas); 2 – kitas nei netradicinis arba ribotas perdraudimas.
C0230	Proporcinis	Nurodyti, ar perdraudimo programa yra proporcinio perdraudimo programa, t. y. ar joje dalyvauja perdraudikas, kuris paima nurodytą kiekvienos draudimo sutarties, kurią draudikas pasirašo, procentinę dalį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – proporcinis perdraudimas; 2 – neproporcinis perdraudimas.
C0240	Įmonės / asmens, su kuriuo susijusi rizika, identifikavimas	Jeigu rizika susijusi su įmone, nurodyti įmonės, su kuria rizika yra susijusi, pavadinimą. Jeigu rizika yra susijusi su fiziniu asmeniu, pradinės draudimo sutarties numeris nurodomas pseudonimu ir teikiama pseudoniminė informacija. Pseudoniminiai duomenys nurodo duomenis, kurie negali būti priskirti konkrečiam asmeniui nenaudojant papildomos informacijos, jeigu tokia papildoma informacija laikoma atskirai. Nuoseklumas užtikrinamas visą laiką. Tai reiškia, kad jeigu pavienė draudimo veiklos rizika kartojasi kelerius metus, ji nurodoma tokia pačia pseudonimine forma.
C0250	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Fakultatyviai perdraudžiamos rizikos pagrindinės apsaugos aprašymas. Paprastai tai aprašymo, naudojamo apsaugai identifikuoti, dalis. Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas yra susijęs su konkrečiu subjektu ir jo pateikti neprivaloma. Be to, terminas „rizikos kategorija“ nėra pagrįstas „Mokumo II“ direktyvos terminais, bet gali būti laikomas papildoma galimybe pateikti papildomos informacijos apie draudimo veiklos riziką (-as).
C0260	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Konkrečios apsaugos galiojimo pradžios datą, t. y. datą, kada apsauga pradėjo galioti, nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0270	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Konkrečios apsaugos galiojimo pabaigos datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0280	Valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sudaryta fakultatyvinio perdraudimo sutartis, ISO 4217 raidinį kodą. Visos šio įrašo sumos turi būti nurodomos šia valiuta.
C0290	Draudimo suma	Suma, kurią gyvybės draudimo įmonė išmoka naudos gavėjui. Jeigu rizika draudžiama bendrai su kitomis gyvybės draudimo įmonėmis, čia turi būti nurodomas informaciją teikiančios gyvybės draudimo įmonės mokėtinas draudimo kapitalas.
C0300	Rizikos kapitalas	Rizikos kapitalas, kaip apibrėžta Deleguotame reglamente (ES) 2015/35. Jeigu rizika draudžiama bendrai su kitomis gyvybės draudimo įmonėmis, čia turi būti nurodomas rizikos kapitalas, susijęs su gyvybės draudimo įmonei tenkančia draudimo kapitalo dalimi.
C0310	Fakultatyviai perdrausta suma pagal visus perdraudikus	Fakultatyviai perdrausta suma sudaro draudimo sumos dalį, perdraustą fakultatyviniu pagrindu. Suma atitinka C0310 nurodytą draudimo sumą ir parodo didžiausią įsipareigojimą (100 %), tenkantį fakultatyvinio perdraudimo įmonėms.
C0320	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka visiems perdraudikams, apimanti 100 % perdraudimo apsaugos	Numatoma bruto metinė arba pasirašyta perdraudimo įmoka, neatskaičius persidraudimo komisinių, perduota perdraudikams už jų dalį.
C0330	Fakultatyvinio perdraudimo komisiniai	Numatomi komisiniai su bruto metine arba pasirašyta perdraudimo įmoka. Suma apima visus persidraudimo, papildomus ir pelno komisinius, atitinkančius informaciją teikiančios draudimo įmonės iš perdraudiko gautinus pinigų srautus.

S.30.02. Duomenys apie ne gyvybės ir gyvybės draudimo fakultatyvinio perdraudimo dalis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma aktuali draudimo ir perdraudimo įmonėms, kurios vykdo fakultatyvinio perdraudimo ir (arba) pakartotinio perdraudimo veiklą.

Ne gyvybės ir gyvybės draudimo ir perdraudimo įmonės joje pateikia informaciją apie perdraudikams tenkančias fakultatyvinio perdraudimo apsaugos dalis ateinančiais ataskaitiniais metais, įskaitant informaciją apie kiekvienos draudimo rūšies, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, 10 reikšmingiausių perdraustų rizikų (pvz., tais atvejais, kai prisiimta rizika neatitinka įprasto rizikos prisiėmimo pagal draudimo sutartis praktikos ir gali būti prisiimta, tik jeigu rizikos dalis perdraudžiama fakultatyviai). Kiekviena fakultatyviai perdraudžiama rizika pateikiama perdraudikui ir atskirai deramasi dėl kiekvienos draudimo sutarties fakultatyvinio perdraudimo sąlygų. Ši forma netaikoma sutartims, kuriomis rizika draudžiama automatiškai; informacija apie jas turi būti nurodyta S.30.03 formoje.

Kiekvienos rūšies draudimui skiriama atskira forma. Kiekvienai draudimo rūšiai turi būti atrenkamos 10 reikšmingiausių fakultatyviai perdraustų rizikų (draudimo sumos dalis, perduota visiems perdraudikams). Be to, kiekvienai draudimo veiklos rizikai suteikiamas unikalus kodas, nurodomas kaip rizikos identifikavimo kodas. Kiekviena pasirinkta rizika turi būti atskirta, siekiant užtikrinti unikalias sutarties pagal vieną draudimo rūšį sąlygas.

Šioje formoje pateikiama perspektyvinė informacija (kad atitiktų S.30.03 formą) apie atrinktas 10 didžiausių fakultatyvinio perdraudimo apsaugų, kurių galiojimo laikotarpis apima ateinančius ataskaitinius metus arba su jais sutampa ir apie kurias yra žinoma pildant formą. Jeigu po tos datos reikšmingai pasikeičia perdraudimo strategija arba jeigu perdraudimo sutartys atnaujinamos po ataskaitinės datos ir prieš kitų metų sausio 1 d., informacija šioje formoje prireikus pateikiama iš naujo.

Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos, apimančios skirtingas draudimo rūšis, taip pat nurodomos skirtingose atitinkamose draudimo rūšyse, jeigu jos yra įtrauktos į 10 didžiausių tos pačios draudimo rūšies rizikų.

Ši forma pildoma kiekvienam perdraudikui, kuris prisiėmė fakultatyvinio perdraudimo apsaugą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Fakultatyvinis ne gyvybės perdraudimas		
Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai 13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas 14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas 15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas 16 – proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas 17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas 18 – proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 19 – proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas 21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas 22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas 23 – proporcinis pagalbos perdraudimas 24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020	Perdraudimo programos kodas	Įmonės specialus perdraudimo kodas, siejamas su pagrindine perdraudimo programos sutartimi, pagal kurią taip pat teikiama apsauga nuo rizikos, kuri draudžiama fakultatyviniu perdraudimu. Perdraudimo programos kodas atitinka perdraudimo programos kodą, nurodytą S.30.03 formoje „Perduotojo perdraudimo programa ateinančiais ataskaitiniais metais“.
C0030	Rizikos identifikavimo kodas	Kiekvienai ne gyvybės draudimo rūšiai, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, atrenkamos 10 reikšmingiausių rizikos pozicijų, kurioms taikomas fakultatyvinis perdraudimas, galiojantis ataskaitiniu laikotarpiu (taip pat jeigu jos pradėjo galioti ankstesniais metais). Kodas yra draudiko priskirtas unikalus identifikavimo numeris, kuris nurodo riziką ir lieka nepakeistas paskesnėse metinėse ataskaitose.
C0040	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Kiekvienai fakultatyvinio perdraudimo apsaugai turi būti priskirtas konkrečią riziką nurodantis unikalus eilės numeris. Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo numeris yra susijęs su konkrečiu subjektu.
C0050	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas.
C0060	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas. 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0070	Brokerio kodas	Brokerio identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu sudarant perdraudimo sutartį dalyvauja daugiau nei vienas brokeris, nurodomas tik dominuojantis brokeris.
C0080	Brokerio kodo rūšis	Nurodyti punkte „Brokerio kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0090	Brokerio veiklos kodas	Nurodoma dalyvaujančio brokerio veikla, į kurią atsižvelgia įmonė. Jeigu vykdoma jungtinė veikla, visos veiklos rūšys nurodomos jas atskiriant kableliu „,“: — tarpininkavimas sudarant sutartį; — rizikos prisiėmimas kito vardu; — finansinės paslaugos.
C0100	Perdraudiko dalis (%)	Perdraudiko prisiimtos fakultatyvinio perdraudimo apsaugos dalis procentais, išreikšta fakultatyviai perdraustos sumos pagal visus perdraudikus, nurodytos S.30.01 formos „Fakultatyvinis perdraudimas (perdrausta rizika) – pagrindiniai duomenys“ C0160 stulpelyje, absoliučiąja procentine dalimi. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110	Valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sudaryta fakultatyvinio perdraudimo sutartis, ISO 4217 raidinį kodą. Visos sumos turi būti nurodytos šia konkrečios fakultatyvinio perdraudimo apsaugos valiuta, nebent nacionalinė priežiūros institucija reikalauja kitaip. Jeigu sutartis dėl fakultatyvinio perdraudimo apsaugos sudaroma dviem skirtingomis valiutomis, nurodoma pagrindinė valiuta.
C0120	Fakultatyviniu perdraudimu perdrausta suma	Fakultatyviniu perdraudimu perdrausta suma perdraudikui.
C0130	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka	Numatoma bruto metinė arba pasirašyta perdraudimo įmoka, perduota perdraudikui už jo dalį.
C0140	Pastabos	Aprašyti atvejus, kai perdraudiko dalyvavimas siejamas su sąlygomis, kurios skiriasi nuo standartinio fakultatyvinio perdraudimo apsaugos arba sutarties sudarymo sąlygų, arba pateikti bet kokią kitą informaciją, kurią įmonė turi nurodyti priežiūros institucijai.

Fakultatyvinis gyvybės perdraudimas

Z0010	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 29 – sveikatos draudimas 30 – draudimas su teise dalytis pelną 31 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 32 – kitas gyvybės draudimas 33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 34 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai 35 – sveikatos perdraudimas 36 – gyvybės perdraudimas
C0150	Perdraudimo programos kodas	Įmonės specialus perdraudimo kodas, siejamas su pagrindine perdraudimo programos sutartimi, pagal kurią taip pat teikiama apsauga nuo rizikos, kuri draudžiama fakultatyviniu perdraudimu. Perdraudimo programos kodas atitinka perdraudimo programos kodą, nurodytą S.30.03 formoje „Perduotojo perdraudimo programa ateinančiais ataskaitiniais metais“.
C0160	Rizikos identifikavimo kodas	Kiekvienai gyvybės draudimo rūšiai, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, atrenkamos 10 reikšmingiausių rizikos pozicijų, kurioms taikomas fakultatyvinis perdraudimas, galiojantis ataskaitiniu laikotarpiu (taip pat jeigu jis pradėjo galioti ankstesniais metais). Kodas yra draudiko priskirtas unikalus identifikavimo numeris, kuris nurodo riziką filiale; šio kodo negalima naudoti kitoms rizikoms tame pačiame filiale identifikuoti ir jis turi likti nepakeistas paskesnėse metinėse ataskaitose.
C0170	Fakultatyvinio perdraudimo apsaugos identifikavimo kodas	Unikalus rizikos eilės numeris, kurį įmonė priskiria kiekvienai fakultatyvinio perdraudimo apsaugai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus perdraudiko unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu.
C0190	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas. 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0200	Brokerio kodas	Brokerio identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus brokerio unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu. Jeigu sudarant perdraudimo sutartį dalyvauja daugiau nei vienas brokeris, nurodomas tik dominuojantis brokeris.
C0210	Brokerio kodo rūšis	Nurodyti punkte „Brokerio kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0220	Brokerio veiklos kodas	Nurodoma dalyvaujančio brokerio veikla, į kurią atsižvelgia įmonė. Jeigu vykdoma jungtinė veikla, visos veiklos rūšys nurodomos jas atskiriant kableliu „,“: — tarpininkavimas sudarant sutartį; — rizikos prisiėmimas kito vardu; — finansinės paslaugos.
C0230	Perdraudiko dalis (%)	Perdraudiko prisiimtos fakultatyvinio perdraudimo apsaugos dalis procentais, išreikšta fakultatyviai perdraustos sumos pagal visus perdraudikus, nurodytos S.30.01 formos „Fakultatyvinis perdraudimas (perdrausta rizika) – pagrindiniai duomenys“ C0310 stulpelyje, absoliučiąja procentine dalimi. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu.
C0240	Valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sudaryta fakultatyvinio perdraudimo sutartis, ISO 4217 raidinį kodą. Visos sumos turi būti nurodytos šia konkrečios fakultatyvinio perdraudimo apsaugos valiuta, nebent nacionalinė priežiūros institucija reikalauja kitaip. Jeigu sutartis dėl fakultatyvinio perdraudimo apsaugos sudaroma dviem skirtingomis valiutomis, nurodoma pagrindinė valiuta.
C0250	Fakultatyviniu perdraudimu perdrausta suma	Fakultatyviniu perdraudimu perdrausta suma perdraudikui.
C0260	Fakultatyvinio perdraudimo įmoka	Numatoma bruto metinė arba pasirašyta perdraudimo įmoka, perduota perdraudikui už jo dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0270	Pastabos	Aprašyti atvejus, kai perdraudiko dalyvavimas siejamas su sąlygomis, kurios skiriasi nuo standartinio fakultatyvinio perdraudimo apsaugos arba sutarties sudarymo sąlygų, arba pateikti bet kokią kitą informaciją, kurią įmonė turi nurodyti priežiūros institucijai.

Informacija apie perdraudikus ir brokerius

C0280	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus perdraudiko unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu.
C0290	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas. 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0300	Perdraudiko juridinis pavadinimas	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, juridinis pavadinimas. Oficialus perdraudiko, kuriam tenka rizika, pavadinimas, nurodytas perdraudimo sutartyje. Negalima įrašyti perdraudimo brokerio pavardės. Be to, negalima nurodyti bendro ar ne viso pavadinimo, nes tarptautinės perdraudimo įmonės turi po kelias veikiančias įmones, kurios gali būti įsikūrusios skirtingose šalyse. Susitarimo dėl rizikos pasiskirstymo grupės atveju rizikos pasiskirstymo grupės (arba jos valdytojo) pavadinimas gali būti nurodomas tik jeigu grupė turi juridinio asmens statusą.
C0310	Perdraudiko rūšis	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, rūšis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – tiesioginio gyvybės draudimo įmonė; 2 – tiesioginio ne gyvybės draudimo įmonė; 3 – tiesioginio mišraus draudimo įmonė; 4 – priklausoma draudimo įmonė; 5 – vidaus perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų grupei priklausančių draudimo įmonių); 6 – išorės perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų, grupei nepriklausančių, draudimo įmonių); 7 – priklausoma perdraudimo įmonė; 8 – specialiosios paskirties įmonė; 9 – rizikos pasiskirstymo grupei priklausantis subjektas (jeigu dalyvauja daugiau nei viena draudimo ar perdraudimo įmonė); 10 – valstybės valdoma rizikos pasiskirstymo grupė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0320	Buveinės šalis	Nurodyti šalies, kurioje perdraudimo įmonei suteiktas veiklos leidimas / licencija, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0330	Išorės reitingas vertinimas Pripažinta ECAI	Pripažintos kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) paskelbtas perdraudiko reitingas ataskaitinę datą.
C0340	Pripažinta ECAI	Nurodoma išorės reitingą nustatanti kredito rizikos vertinimo institucija (ECAI).
C0350	Kredito kokybės žingsnis	Nurodyti perdraudikui priskirtą kredito kokybės žingsnį. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės perderinimus, atliktus įmonių, naudojančių standartinę formulę, viduje.
C0360	Vidinis reitingas	Perdraudiko vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.
C0370	Brokerio kodas	Brokerio identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus brokerio unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu.
C0380	Brokerio kodo rūšis	Nurodyti punkte „Brokerio kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0390	Brokerio juridinis pavadinimas	Oficialus brokerio pavadinimas.

S.30.03. Pagrindiniai duomenys apie perduotojo perdraudimo programą

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma yra aktuali draudimo ir perdraudimo įmonėms, taikančioms perduotojo perdraudimo ir (arba) pakartotinio perdraudimo programą, įskaitant valstybės remiamus susitarimus dėl perdraudimo rizikos pasiskirstymo grupės, išskyrus fakultatyvinio perdraudimo apsaugą.

Šią formą pildo draudimo ir perdraudimo įmonė, kuri draudimo veiklos riziką perdraudikams perleidžia pagal perdraudimo sutartį, kurios galiojimas apima ateinančius ataskaitinius metus arba su jais sutampa ir apie kurią yra žinoma pildant formą. Jeigu po tos datos reikšmingai pasikeičia perdraudimo strategija arba jeigu perdraudimo sutartys atnaujinamos po ataskaitinės datos ir prieš kitų metų sausio 1 d., informacija šioje formoje prireikus pateikiama iš naujo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Perdraudimo programos kodas	Unikalus (įmonės specialus) kodas, priskirtas visoms perdraudimo apsaugoms ir (arba) sutartims, priklausančioms tai pačiai perdraudimo programai.
C0020	Sutarties identifikavimo kodas	Sutarties identifikavimo kodas, pagal kurį išimtinai identifikuojama sutartis ir kuris turi likti nepakeistas paskesnėse ataskaitose; paprastai tai yra įmonės apskaitoje registruotas pirminės sutarties kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Sutarties skirsnio eilės numeris	Eilės numeris, įmonės priskirtas skirtingiems sutarties skirsniams, tais atvejais, kai sutartis, pavyzdžiui, apima daugiau nei vieną draudimo rūšį, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, arba apima skirtingas veiklos rūšis, kurioms taikomos skirtingos ribos. Teikiant informaciją, sutartys, kuriose nustatytos skirtingos sąlygos, laikomos skirtingomis sutartimis ir informacija apie jas turi būti pateikta skirtinguose skirsniuose. Jeigu sutartis apima skirtingas draudimo rūšis, su kiekviena draudimo rūšimi susijusios sąlygos bus išsamiai nurodomos pagal kiekvieno skirsnio numerį. Jeigu ta pati sutartis apima skirtingų rūšių perdraudimą (pvz., vienas skirsnis sudarytas dėl kvotinio proporcinio perdraudimo, o kitas – dėl nuostolių perviršio perdraudimo), informacija apie tokias sutartis pateikiama skirtinguose skirsniuose. Informacija apie sutartis, apimančias skirtingus tos pačios programos lygmenis, nurodoma skirtinguose skirsniuose.
C0040	Programos perviršio / lygmens eilės numeris	Kai sutartis įtraukta į platesnio masto programą, nurodomas perviršio / lygmens eilės numeris.
C0050	Programos perviršio / lygmenų kiekis	Nurodomas tos pačios programos, į kurią įtraukta sutartis, apie kurią pranešama, bendras perviršių arba lygmenų skaičius.
C0060	Ribotas perdraudimas ar panašios priemonės	Perdraudimo sutarties identifikavimas. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – netradicinis arba ribotas perdraudimas (jeigu bet kokia perdraudimo sutartis ar finansinė priemonė, kuri yra tiesiogiai negrindžiama atlyginimo principu arba yra grindžiama sutarties formuluote, kurioje nustatytas ribotas arba visai nenustatytas įrodomas rizikos perleidimo mechanizmas); 2 – kitas nei netradicinis arba ribotas perdraudimas. Riboto perdraudimo arba panašaus susitarimo atveju pildomi tik tie punktai, kuriuos įmanoma užpildyti.
C0070	Draudimo rūšis	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai 13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas 14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas 15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		16 – proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas 17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas 18 – proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 19 – proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas 21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas 22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas 23 – proporcinis pagalbos perdraudimas 24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas 29 – sveikatos draudimas 30 – draudimas su teise dalytis pelną 31 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 32 – kitas gyvybės draudimas 33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 34 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai 35 – sveikatos perdraudimas 36 – gyvybės perdraudimas 37 – daugiarūšis perdraudimas (kaip apibrėžta toliau). Papildomos pastabos: 1) Jeigu pagal perdraudimo sutartį teikiama apsauga pagal daugiau nei vieną draudimo rūšį ir apsaugos sąlygos skiriasi tarp draudimo rūšių, sutartis turi būti nurodyta keliose eilutėse. Pirmoje sutarčiai skirtoje eilutėje reikia nurodyti „daugiarūšis perdraudimas“ ir joje pateikiami duomenys apie bendras sutarties sąlygas (pavyzdžiui, atskaitytinas sumas ir atstatymo įmokas), o tolesnėse eilutėse pateikiami duomenys apie atskiras perdraudimo sutarties sąlygas, taikomas kiekvienai atitinkamai draudimo rūšiai. 2) Jeigu apsaugos sąlygos pagal draudimo rūšis nesiskiria, reikia nurodyti tik pagrindinę (remiantis bruto įvertintomis sutarties įmokų pajamomis) „Mokumo II“ draudimo rūšį. 3) Daugiametės sutartys su fiksuotomis sąlygomis gali būti nurodomos galiojimo laikotarpiui skirtuose stulpeliuose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas	Sutarties pagrindinės apsaugos aprašymas. Tai yra pagrindinis portfelis, kuriam taikoma sutartis ir kuris paprastai nurodomas sutarties apraše (pvz., „gamybos nuosavybės teisės“ arba „direktorių ir pareigūnų civilinė atsakomybė“). Įmonės taip pat gali įtraukti aprašymą, kuriame nurodo, kuris padalinys prisiėmė riziką, jeigu tai nulėmė skirtingas sutarties sąlygas (pvz., „paskirstymo žymuo A“). Dengiamos rizikos kategorijos aprašymas yra susijęs su konkrečiu subjektu ir jo pateikti neprivaloma. Be to, terminas „rizikos kategorija“ nėra pagrįstas 1 ir 2 lygių terminais, bet gali būti laikomas papildoma galimybe pateikti papildomos informacijos apie draudimo veiklos riziką (-as).
C0090	Perdraudimo sutarties rūšis	Nurodyti perdraudimo sutarties rūšies kodą. Naudojama viena iš šiame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – kvotinis proporcinis perdraudimas; 2 – kintamas kvotinis proporcinis perdraudimas; 3 – perviršio proporcinis perdraudimas; 4 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal įvykį ir riziką); 5 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal riziką); 6 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal įvykį) 7 – nuostolių perviršio perdraudimas su apsauga (apsauga nuo katastrofinių įvykių, tokių kaip potvyniai ar gaisrai); 8 – nuostolių perviršio perdraudimas su bazės rizika; 9 – atstatymo apsauga; 10 – suminis nuostolių perviršio perdraudimas; 11 – neribotas nuostolių perviršio perdraudimas; 12 – nuostolingumo viršijimo perdraudimas; 13 – kitos proporcinio perdraudimo sutartys; 14 – kitos neproporcinio perdraudimo sutartys Kitos proporcinio perdraudimo sutartys (kodas 13) ir kitos neproporcinio perdraudimo sutartys (kodas 14) gali būti naudojamos mišrioms perdraudimo sutartims nurodyti.
C0100	Katastrofų perdraudimo įtraukimas	Nurodoma, ar įtrauktas katastrofų perdraudimas. Priklausomai nuo to, ar pagal perdraudimo apsaugas teikiama apsauga nuo sąraše nurodytų katastrofų rizikų, naudojamas vienas arba keli (atskiriant kableliu „,“) toliau nurodyti kodai: 1 – į apsaugą neįtrauktos garantijos dėl jokių katastrofinių įvykių; 2 – teikiama apsauga nuo žemės drebėjimo, ugnikalnio išsiveržimo, potvynio bangos ir kt.; 3 – teikiama apsauga nuo potvynio; 4 – teikiama apsauga nuo uragano, vėtros ir kt.; 5 – teikiama apsauga nuo kitos rizikos, pavyzdžiui, apledėjimo, krušos, stipraus vėjo 6 – teikiama apsauga nuo terorizmo; 7 – teikiama apsauga nuo streikų, riaušių, pilietinių neramumų, sabotažo, visuotinių sukilimų; 8 – teikiama apsauga nuo visų pirmiau minėtų rūšių rizikos; 9 – teikiama apsauga nuo sąraše nenurodytų rūšių rizikos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Konkrečios perdraudimo sutarties galiojimo pradžios datą nurodyti ISO 8601 datos formatu (mmmm-mm-dd).
C0120	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Konkrečios perdraudimo sutarties galiojimo pabaigos datą nurodyti ISO 8601 datos formatu (mmmm-mm-dd). Jeigu formos pildymo metu sutarties sąlygos lieka nepakitusios ir įmonė nesinaudoja nutraukimo sąlyga, galiojimo pabaigos data bus kita galima galiojimo pabaigos data.
C0130	Valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sudaryta perdraudimo sutartis, ISO 4217 raidinį kodą. Visos sumos turi būti nurodytos šia konkrečios perdraudimo sutarties valiuta, nebent nacionalinė priežiūros institucija reikalauja kitaip. Jeigu sutartis sudaroma dviem skirtingomis valiutomis, nurodoma pagrindinė valiuta.
C0140	Draudimo veiklos modelio rūšis	Draudimo veiklos modelio, naudojamo įvertinant draudimo veiklos rizikos poziciją ir perdraudimo apsaugos poreikį, rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – draudimo suma – didžiausia suma, kurią draudėjas gali būti įsipareigojęs išmokėti pagal pradinę draudimo sutartį. Draudimo sumą privaloma įrašyti ir tada, kai draudimo veiklos modelio rūšies nėra; 2 – didžiausi galimi nuostoliai – nuostoliai, kurie gali atsirasti išskirtinai daugiau ar mažiau susiklosčius pačioms nepalankiausioms aplinkybėms, t. y. gaisrą numalšina tik nedegančios kliūtys arba degimą skatinančių medžiagų nebuvimas; 3 – didžiausi tikėtini nuostoliai – didžiausių nuostolių dėl pavienio numatomo gaisro arba pavojaus įvertis, darant prielaidą, kad pirminės privačios priešgaisrinės apsaugos sistemos visiškai sugedo, tačiau antrinės apsaugos sistemos ar organizacijos veikė (pvz., reagavo gelbėjimo tarnybos ir privačios ir (arba) viešosios priešgaisrinės tarnybos), kaip numatyta. Apskaičiuojant šį įvertį neatsižvelgiama į sąlygas, kurių padariniai yra katastrofiški, kaip antai dėl didelio kiekio išsiskyrusių degių dujų įvykusius sprogimus, galinčius padaryti poveikį didelėms įrenginių dalims, didelio kiekio sprogmenų detonavimą, žemės drebėjimus, potvynių bangas ar potvynius, sudužusius orlaivius ir padegimus daugiau nei vienoje vietoje. Ši apibrėžtis, kurią pripažįsta ir dažnai taiko draudikai, perdraudikai ir perdraudimo agentai, apima apibendrintas didžiausių galimų nuostolių ir didžiausių nuostolių įverčio apibrėžtis; 4 – didžiausių nuostolių įvertis – nuostoliai, kurie pagrįstai gali atsirasti dėl žinomų nenumatytų atvejų įvykus pavieniam įvykiui, kuris laikomas tikėtinu atsižvelgus į visus veiksnius, galinčius padidinti ar sumažinti nuostolių mastą, tačiau atmetus tokius atsitiktinumus ir katastrofas, kurie galėtų būti įmanomi, tačiau nėra tikėtini; 5 – kita – kiti galimi naudoti draudimo veiklos modeliai. Pasirinkus draudimo veiklos modelį „kita“, jį reikėtų paaiškinti reguliariosios priežiūros ataskaitoje. Nors pirmiau pateiktos apibrėžtys naudojamos turto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtai draudimo rūšiai „draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui, ir perdraudimas“, panašios apibrėžtys galėtų būti taikomos ir kitų rūšių draudimui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0150	Įvertintos subjekto įmokų pajamos (XL-ESPI)	Įvertintų subjekto įmokų pajamų (ESPI) suma, susijusi su sutarties laikotarpiu. Paprastai tai įmokos, susijusios su portfelio, kurio atžvilgiu teikiama apsauga pagal nuostolių perviršio perdraudimo (XL) sutartis, suma. Bet kuriuo atveju, tai yra suma, pagal kurią apskaičiuojama perdraudimo įmoka taikant atlygio normą. Šis punktas taikomas tik XL sutartims.
C0160	Bruto įvertintos sutarties įmokų pajamos (proporcinės ir neproporcinės)	Visos sutarties įmokos suma, susijusi su sutarties laikotarpiu. Ši suma atitinka 100 % perdraudimo įmokos, mokėtinos visiems perdraudikams per sutarties laikotarpį, įskaitant įmokas, kurios atitinka sutarties dalis, kurios nėra perdraustos.
C0170	Bendros atskaitytinos sumos	Išskaitos suma, tai yra papildomas išlaikymas, kai perdraudikas padengia nuostolius tik kai sukaupiama tam tikra nuostolių suma. Šis punktas pildomas, tik jeigu nepildomas C0180 punktas.
C0180	Bendros atskaitytinos sumos (%)	Išskaitos dalis procentais, tai yra papildomo išlaikymo dalis procentais, kai perdraudikas padengia nuostolius tik kai sukaupiama tam tikra nuostolių suma. Šis punktas pildomas tik jeigu nepildomas C0170 punktas. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu.
C0190	Išlaikymo suma	Perviršio proporcinio perdraudimo sutarčių, su darbo santykiais susijusių nuostolių perviršio perdraudimo sutarčių ir su katastrofiniais įvykiais susijusių nuostolių perviršio perdraudimo sutarčių atveju nurodoma perdraudimo sutartyje nurodyta išlaikymo suma. Nurodoma atskirai pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede.
C0200	Išlaikymas (%)	Kvotinio proporcinio perdraudimo ir nuostolingumo viršijimo perdraudimo sutarčių atveju nurodoma perdraudimo sutartyje nurodyta išlaikymo dalis procentais. Nurodoma atskirai pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu.
C0210	Riba	Nurodom perdraudimo sutartyje nurodyta apribojimo suma. Nurodoma atskirai pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Jeigu apsauga neribota, įrašomas „1“.
C0220	Riba (%)	Nuostolingumo viršijimo perdraudimo sutarčių atveju nurodoma perdraudimo sutartyje nurodyto apribojimo dalis procentais. Nurodoma atskirai pagal draudimo rūšis, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Jeigu apsauga neribota, įrašomas „1“. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu.
C0230	Didžiausia rizikai ar įvykiui tenkanti apsauga	Didžiausios rizikai ar įvykiui tenkančios apsaugos suma. Jeigu pagal kvotinio proporcinio perdraudimo arba perviršio proporcinio perdraudimo sutartį susitarta dėl didžiausios sumos, tenkančios įvykiui (pavyzdžiui, vėtrai), turi būti nurodoma 100 % sumos. Visais kitais atvejais nurodoma suma, gauta iš ribos vertės atėmus išlaikymo sumą. Jeigu apsauga neribota, įrašomas „1“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0240	Didžiausia sutarčiai tenkanti apsauga	Didžiausia sutarčiai tenkančios apsaugos suma. Jeigu pagal kvotinio proporcinio perdraudimo arba perviršio proporcinio perdraudimo sutartį nustatyta didžiausia suma visai sutarčiai, turi būti nurodoma 100 % sumos. Jeigu apsauga neribota, įrašomas „1“. Nuostolių perviršio perdraudimo ir nuostolingumo viršijimo perdraudimo sutarčių atveju įrašoma pradinė riba, nuo kurios dengiami nuostoliai (pvz., metinės agreguotos ribos); bendrą apsaugos sumą taip pat gali lemti C0250 punkte pateikti duomenys.
C0250	Atstatymo įmokų skaičius	Galimybių atgauti perdraudimo apsaugą skaičius.
C0260	Atstatymo įmokų aprašymas	Atstatymo įmokų, siekiant atgauti perdraudimo apsaugą, aprašymas. Šiame punkte galima įrašyti, pvz.: „2 – 100 % ir 1 – 150 %“ arba „visos nemokamai“.
C0270	Didžiausi perdraudimo komisiniai	Nurodyti didžiausią komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0270, C0280 ir C0290 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0280	Mažiausi perdraudimo komisiniai	Nurodyti mažiausią komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0270, C0280 ir C0290 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0290	Numatomi perdraudimo komisiniai	Nurodyti numatomą komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0270, C0280 ir C0290 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0300	Didžiausi papildomi komisiniai	Nurodyti didžiausią papildomų komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0300, C0310 ir C0320 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0310	Mažiausi papildomi komisiniai	Nurodyti mažiausią papildomų komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0300, C0310 ir C0320 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0320	Numatomi papildomi komisiniai	Nurodyti numatomų papildomų komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0300, C0310 ir C0320 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0330	Didžiausi pelno komisiniai	Nurodyti didžiausią pelno komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0330, C0340 ir C0350 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0340	Mažiausi pelno komisiniai	Nurodyti mažiausią pelno komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0330, C0340 ir C0350 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0350	Numatomi pelno komisiniai	Nurodyti numatomų pelno komisinių dalį procentais. Jeigu jie yra fiksuoti, C0330, C0340 ir C0350 punktų reikšmės yra vienodos. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik proporcinio perdraudimo sutartims.
C0360	1 XL atlygis	Nurodyti fiksuotą atlygį arba slankiosios atlygio sistemos pradžios atlygį. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik XL sutartims.
C0370	2 XL atlygis	Nurodyti slankiosios atlygio sistemos didžiausią atlygį arba „NA“, jei netaikoma. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu. Šis punktas taikomas tik XL sutartims.
C0380	XL fiksuota įmoka	Nurodoma, ar XL įmoka pagrįsta fiksuota įmoka, ar ne. Naudojama viena iš šiame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – XL įmoka, pagrįsta fiksuota įmoka; 2 – XL įmoka, nepagrįsta fiksuota įmoka. Šis punktas taikomas tik XL sutartims.

S.30.04. Duomenys apie perduotojo perdraudimo programos dalis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma yra aktuali draudimo ir perdraudimo įmonėms, taikančioms perduotojo perdraudimo ir (arba) pakartotinio perdraudimo programą, įskaitant valstybės remiamus susitarimus dėl perdraudimo rizikos pasiskirstymo grupės, išskyrus fakultatyvinio perdraudimo apsaugą.

Šią formą pildo draudimo ir perdraudimo įmonė, kuri draudimo veiklos riziką perdraudikams perleidžia pagal perdraudimo sutartį, kurios galiojimas apima ateinančius ataskaitinius metus arba su jais sutampa ir apie kurią yra žinoma pildant formą. Jeigu po tos datos reikšmingai pasikeičia perdraudimo strategija arba jeigu perdraudimo sutartys atnaujinamos po ataskaitinės datos ir prieš kitų metų sausio 1 d., informacija šioje formoje prireikus pateikiama iš naujo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Perdraudimo programos kodas	Unikalus (įmonės specialus) kodas, priskirtas visoms perdraudimo apsaugoms ir (arba) sutartims, priklausančioms tai pačiai perdraudimo programai.
C0020	Sutarties identifikavimo kodas	Sutarties identifikavimo kodas, pagal kurį ji išimtinai identifikuojama ir kuris turi likti nepakeistas paskesnėse ataskaitose; paprastai tai yra įmonės apskaitoje registruotas pirminės sutarties kodas.
C0030	Sutarties skirsnio eilės numeris	Eilės numeris, įmonės priskirtas skirtingiems sutarties skirsniams, tais atvejais, kai sutartis, pavyzdžiui, apima daugiau nei vieną draudimo rūšį, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, arba apima skirtingas veiklos rūšis, kurioms taikomos skirtingos ribos. Teikiant informaciją, sutartys, kuriose nustatytos skirtingos sąlygos, laikomos skirtingomis sutartimis ir informacija apie jas turi būti pateikta skirtinguose skirsniuose. Jeigu sutartis apima skirtingas draudimo rūšis, su kiekviena draudimo rūšimi susijusios sąlygos bus išsamiai nurodomos pagal kiekvieno skirsnio numerį. Jeigu ta pati sutartis apima skirtingų rūšių perdraudimą (pvz., vienas skirsnis sudarytas dėl kvotinio proporcinio perdraudimo, o kitas – dėl nuostolių perviršio perdraudimo), informacija apie tokias sutartis pateikiama skirtinguose skirsniuose. Informacija apie sutartis, apimančias skirtingus tos pačios programos lygmenis, nurodoma skirtinguose skirsniuose.
C0040	Programos perviršio / lygmens eilės numeris	Kai sutartis įtraukta į platesnio masto programą, nurodomas perviršio / lygmens eilės numeris.
C0050	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus perdraudiko unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu.
C0060	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0070	Brokerio kodas	Brokerio identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus brokerio unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu. Jeigu sudarant perdraudimo sutartį dalyvauja daugiau nei vienas brokeris, nurodomas tik pagrindinis dominuojantis brokeris.
C0080	Brokerio kodo rūšis	Nurodyti punkte „Brokerio kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090	Brokerio veiklos kodas	Nurodoma dalyvaujančio brokerio veikla, į kurią atsižvelgia įmonė. Jeigu vykdoma jungtinė veikla, visos veiklos rūšys nurodomos jas atskiriant kableliu „,“: — tarpininkavimas sudarant sutartį; — rizikos prisiėmimas kito vardu; — finansinės paslaugos.
C0100	Perdraudiko dalis (%)	Perdraudiko, nurodyto C0050 punkte, prisiimta perdraudimo sutarties dalis procentais, išreikšta perdraustų sutarties dalių absoliučiąja procentine dalimi. Dalis procentais nurodoma dešimtųjų tikslumu.
C0110	Perdrausta rizika	Perdraudiko perdraustos pozicijos suma. Ši suma susijusi su didžiausios rizikai ar įvykiui tenkančios apsaugos suma ir yra apskaičiuojama pagal šią formulę: punkto „Didžiausia rizikai ar įvykiui tenkanti apsauga“ vertė (nurodyta S.30.03 formos C0230 punkte) padauginama iš punkto „Perdraudiko dalis (%)“ vertės (nurodytos S.30.04 formos C0100 punkte). Jei S.30.03 formos C0230 punkte nurodyta „neribota“, šiame laukelyje įrašomas „–1“.
C0120	Užtikrinimo priemonės rūšis (jei taikoma)	Turimos užtikrinimo priemonės rūšis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – pinigai arba jų ekvivalentai patikos fonde; 2 – sulaikyti pinigai arba lėšos; 3 – akredityvas; 4 – kita; 5 – nepateikta.
C0130	Užtikrintos perdraudikų ribos aprašymas	Jei taikoma, užtikrintos perdraudikų ribos, susijusios su konkrečiu sutartyje nurodytu elementu (pvz., 90 % techninių atidėjinių arba 90 % įmokų), aprašymas.
C0140	Užtikrinimo priemonės davėjo kodas (jei taikoma)	Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0150	Užtikrinimo priemonės davėjo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Užtikrinimo priemonės davėjo kodas (jei taikoma)“ naudojamo kodo rūšį. 1 – LEI; 9 – nėra.
C0160	Įvertinta perdraudimo įmoka už perdraudiko prisiimtą rizikos dalį	Įvertinta bruto perdraudimo sutarties įmoka, kurią turi mokėti įmonė kitais ataskaitiniais metais (N+1) už kiekvieno perdraudiko dalį. Ši suma apskaičiuojama, kaip nurodyta šiuose pavyzdžiuose: 1 atvejis. Kvotinio proporcinio perdraudimo arba perviršio proporcinio perdraudimo sutartys: dalis, nurodyta punkte „Perdraudiko dalis“ (C0100), padauginama iš S.30.03 formos punkte „Bruto įvertintos sutarties įmokų pajamos“ (C0160) nurodytos vertės. 2 atvejis. XL sutartys, jeigu sutarčiai taikomas fiksuotas atlygis: atlygis, nurodytas S.30.03 formos punkte „1 XL atlygis“ (C0360), padauginamas iš S.30.03 formos punkte „Įvertintos subjekto įmokų pajamos“ (C0150) nurodytos vertės, padauginamas iš punkte „Perdraudiko dalis“ (C0100) nurodytos vertės. 3 atvejis. XL sutartys, jeigu sutarčiai taikomas atlygis pagal slankiąją sistemą: atlygis, nurodytas S.30.03 formos punkte „2 XL atlygis“ (C0370), padauginamas iš S.30.03 formos punkte „Įvertintos subjekto įmokų pajamos“ (C0150) nurodytos vertės, padauginamas iš punkte „Perdraudiko dalis“ (C0100) nurodytos vertės.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0170	Pastabos	Aprašyti atvejus, kai perdraudiko dalyvavimas siejamas su sąlygomis, kurios skiriasi nuo standartinio fakultatyvinio perdraudimo apsaugos arba sutarties sudarymo sąlygų, arba pateikti bet kokią kitą informaciją, kurią įmonė turi nurodyti priežiūros institucijai.

Informacija apie perdraudikus ir brokerius

C0180	Code reinsurer	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus perdraudiko unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu.
C0190	Type of code reinsurer	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0200	Legal name reinsurer	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, juridinis pavadinimas. Oficialus perdraudiko, kuriam tenka rizika, pavadinimas, nurodytas perdraudimo sutartyje. Negalima įrašyti perdraudimo brokerio pavardės. Be to, negalima nurodyti bendro ar ne viso pavadinimo, nes tarptautinės perdraudimo įmonės turi po kelias veikiančias įmones, kurios gali būti įsikūrusios skirtingose šalyse. Susitarimo dėl rizikos pasiskirstymo grupės atveju rizikos pasiskirstymo grupės (arba grupės valdytojo) pavadinimas gali būti nurodomas, tik jeigu grupė turi juridinio asmens statusą.
C0210	Type of reinsurer	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, rūšis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – tiesioginio gyvybės draudimo įmonė; 2 – tiesioginio ne gyvybės draudimo įmonė; 3 – tiesioginio mišraus draudimo įmonė; 4 – priklausoma draudimo įmonė; 5 – vidaus perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų grupei priklausančių draudimo įmonių); 6 – išorės perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų, grupei nepriklausančių, draudimo įmonių); 7 – priklausoma perdraudimo įmonė; 8 – specialiosios paskirties įmonė; 9 – rizikos pasiskirstymo grupei priklausantis subjektas (jeigu dalyvauja daugiau nei viena draudimo ar perdraudimo įmonė); 10 – valstybės valdoma rizikos pasiskirstymo grupė.
C0220	Country of residency	Nurodyti šalies, kurioje perdraudimo įmonei suteiktas veiklos leidimas / licencija, ISO 3166–1 dviraidį kodą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0230	External rating assessment by nominated ECAI	Pripažintos kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) paskelbtas perdraudiko reitingas ataskaitinę datą. Šis punktas netaikomas perdraudikams, kuriems įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia.
C0240	Nominated ECAI	Nurodyti kredito rizikos vertinimo instituciją (ECAI), nustatančią išorės reitingą, pateikiant ECAI pavadinimą, skelbiamą EVPRI interneto svetainėje.
C0250	Credit quality step	Nurodyti perdraudikui priskirtą kredito kokybės žingsnį. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės perderinimus, atliktus įmonių, naudojančių standartinę formulę, viduje. Šis punktas netaikomas perdraudikams, kuriems įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 0 – 0 kredito kokybės žingsnis 1 – 1 kredito kokybės žingsnis 2 – 2 kredito kokybės žingsnis 3 – 3 kredito kokybės žingsnis 4 – 4 kredito kokybės žingsnis 5 – 5 kredito kokybės žingsnis 6 – 6 kredito kokybės žingsnis 9 – reitingo nėra
C0260	Internal rating	Perdraudikų vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.
C0270	Brokerio kodas	Brokerio identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas. Jeigu įmonė priskiria specialų kodą, tas kodas yra konkretaus brokerio unikalus kodas ir nesidubliuoja su jokiu kitu įmonės priskirtu kodu ar LEI kodu. Jeigu perdraudimo sutartis skirta daugiau nei vienam brokeriui, nurodomas tik dominuojantis brokeris.
C0280	Brokerio kodo rūšis	Nurodyti punkte „Brokerio kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0290	Brokerio juridinis pavadinimas	Oficialus brokerio pavadinimas.
C0300	Užtikrinimo priemonės davėjo kodas (jei taikoma)	Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0310	Užtikrinimo priemonės davėjo kodo rūšis (jei taikoma)	Nurodoma punkte „Emitento kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0320	Užtikrinimo priemonės davėjo pavadinimas	Užtikrinimo priemonės davėjo pavadinimas yra susijęs su C0120 punkte nurodyta užtikrinimo priemonės rūšimi. — Jeigu užtikrinimo priemonė laikoma patikos pagrindu, užtikrinimo priemonės davėjas yra patikos paslaugų teikėjas. — Jeigu užtikrinimo priemonė teikiama kaip sulaikyti pinigai arba lėšos, šis laukelis nepildomas. — Jeigu užtikrinimo priemonė yra akredityvai, nurodoma šią priemonę teikianti pagrindinė finansų įstaiga. — Kitos priemonės nurodomos, tik jeigu taikomos.

S.31.01. Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šią formą pildo draudimo ir perdraudimo įmonės, kai perdraudiko atžvilgiu pripažįstama atgautina suma (net jeigu visos sutartys su tuo perdraudiku yra pasibaigusios), kurių perdraudikas mažina bruto techninius atidėjinius ataskaitinių metų pabaigoje.

Formoje renkama informacija ne apie atskiras perdraudimo sutartis, bet apie perdraudikus. Turi būti nurodoma informacija apie visus perleistus techninius atidėjinius, įskaitant tuos, kurie perleisti pagal ribotą perdraudimą (kaip nurodyta S.30.03 formos C0060 stulpelyje). Tai taip pat reiškia, kad, jeigu specialiosios paskirties įmonė arba „Lloyd's“ sindikatas veikia kaip perdraudikas, turi būti nurodoma ta specialiosios paskirties įmonė arba sindikatas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas.
C0050	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0060	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų atidėjiniai	Perdraudikui tenkanti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones) prieš patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, įtraukta į įmokų atidėjinių tiksliausią įvertį, apskaičiuotą kaip prognozuojama būsimų gaunamų ir netenkamų pinigų srautų dabartinė vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, išmokų atidėjiniai	Perdraudikui tenkanti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones) prieš patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, įtraukta į išmokų atidėjinių tiksliausią įvertį.
C0080	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	Perdraudikui tenkanti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones) prieš patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, įtraukta į techninių atidėjinių tiksliausią įvertį.
C0090	Patikslinimas atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Patikslinimas atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo nurodomas pagal perdraudiką. Patikslinimas apskaičiuojamas atskirai ir turi atitikti Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/35. Ši vertė turi būti pateikiama neigiama verte.
C0100	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos: Iš viso pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų	Perleistų techninių atidėjinių rezultatas (gautas sudėjus išmokų atidėjinį, įmokų atidėjinį, ne gyvybės draudimo techninius atidėjinius, apskaičiuojamus kaip visuma, ir gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo).
C0110	Neto gautinos sumos	Pradelstos sumos, gaunamos: prie draudiko išmokėtų, bet perdraudiko dar neatlygintų išmokų sumos pridėjus perdraudiko mokėtinus komisinius ir kitas gautinas sumas ir atėmus perdraudikui skolingas sumas. Pinigų depozitai neįskaitomi; jie turi būti laikomi gautomis garantijomis.
C0120	Perdraudiko įkeistas turtas	Turto, kurį draudikas įkeitė siekdamas sumažinti perdraudikui kylančią riziką dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, suma.
C0130	Finansinės garantijos	Įmonės iš perdraudiko gautų garantijų, siekiant užtikrinti įmonės įsipareigojimų įvykdymą (įskaitant akredityvus, nepanaudotas paskirtas skolinimo priemones), suma.
C0140	Pinigų depozitai	Perdraudiko gauti pinigų depozitai.
C0150	Iš viso gautų garantijų	Bendra skirtingų rūšių garantijų suma.

Informacija apie perdraudikus

C0160	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0170	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0180	Perdraudiko juridinis pavadinimas	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, juridinis pavadinimas. Oficialus perdraudiko, kuriam tenka rizika, pavadinimas, nurodytas perdraudimo sutartyje. Negalima įrašyti perdraudimo brokerio pavardės. Be to, negalima nurodyti bendro ar ne viso pavadinimo, nes tarptautinės perdraudimo įmonės turi po kelias veikiančias įmones, kurios gali būti įsikūrusios skirtingose šalyse. Susitarimo dėl rizikos pasiskirstymo grupės atveju rizikos pasiskirstymo grupės (arba grupės valdytojo) pavadinimas gali būti nurodomas, tik jeigu grupė turi juridinio asmens statusą.
C0190	Perdraudiko rūšis	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, rūšis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – tiesioginio gyvybės draudimo įmonė; 2 – tiesioginio ne gyvybės draudimo įmonė; 3 – tiesioginio mišraus draudimo įmonė; 4 – priklausoma draudimo įmonė; 5 – vidaus perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų grupei priklausančių draudimo įmonių); 6 – išorės perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų, grupei nepriklausančių, draudimo įmonių); 7 – priklausoma perdraudimo įmonė; 8 – specialiosios paskirties įmonė; 9 – rizikos pasiskirstymo grupei priklausantis subjektas (jeigu dalyvauja daugiau nei viena draudimo ar perdraudimo įmonė); 10 – valstybės valdoma rizikos pasiskirstymo grupė.
C0200	Buveinės šalis	Nurodyti šalies, kurioje perdraudimo įmonei suteiktas veiklos leidimas / licencija, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0210	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Faktinis / dabartinis reitingas, į kurį atsižvelgia įmonė.
C0220	Pripažinta ECAI	Agentūra, nustatanti perdraudiko reitingą, į kurį atsižvelgia įmonė.
C0230	Kredito kokybės žingsnis	Nurodyti perdraudikui priskirtą kredito kokybės žingsnį. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės perderinimus, atliktus įmonių, naudojančių standartinę formulę, viduje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0240	Vidinis reitingas	Perdraudiko vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.

S.31.02. Specialiosios paskirties įmonės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Ši forma aktuali kiekvienai draudimo arba perdraudimo įmonei, kuri perleidžia riziką (rizikas) specialiosios paskirties įmonei (SPĮ), ir ja siekiama užtikrinti, kad būtų atskleidžiama pakankamai informacijos apie atvejus, kai rizikos perleidimo specialiosios paskirties įmonėms metodu naudojamasi kaip alternatyva tradicinėms perdraudimo sutartims.

Forma taikoma, kai naudojamasi:

a) SPĮ, apibrėžtomis Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 26 dalyje, kurioms leidimas suteiktas pagal 211 straipsnio 1 dalį;

b) SPĮ, kurios atitinka Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 3 dalies sąlygas;

c) SPĮ, kurias reguliuoja trečiųjų valstybių priežiūros institucijos, atitinkančios sąlygas, lygiavertes Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 2 dalyje nustatytoms sąlygoms;

d) kitomis SPĮ, kurios neatitinka pirmiau pateiktų apibrėžčių, kai rizika perleidžiama pagal susitarimus, kurių ekonominis pagrindas yra toks pats kaip perdraudimo sutarties.

Į formą įtrauktos rizikos mažinimo priemonės (pripažįstamos arba ne), kurias taiko (per)draudimo įmonė ir pagal kurias SPĮ prisiima informaciją teikiančios įmonės riziką per perdraudimo sutartį; arba prisiima draudimo riziką, informaciją teikiančios įmonės perleistą pagal į perdraudimą panašius susitarimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	SPĮ vidinis kodas	Vidinis kodas, kurį specialiosios paskirties įmonei suteikė įmonė, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys. Šis kodas yra unikalus kiekvienai specialiosios paskirties įmonei ir lieka nepakeistas paskesnėse ataskaitose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodas	Draudimo ir perdraudimo įmonės turimų specialiosios paskirties įmonių išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodas nurodomas šia eilės tvarka (jei yra): — jei yra, ISIN kodas ISO 6166 formatu; — kiti pripažinti kodai (pvz.: CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC)); — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats).
C0050	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0060	Draudimo rūšys, su kuriomis susijęs SPĮ pakeitimas vertybiniais popieriais	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas; 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai 13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas 14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas 15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas 16 – proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas 18 – proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 19 – proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas 21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas 22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas 23 – proporcinis pagalbos perdraudimas 24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas 29 – sveikatos draudimas 30 – draudimas su teise dalytis pelną 31 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 32 – kitas gyvybės draudimas 33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 34 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai 35 – sveikatos perdraudimas 36 – gyvybės perdraudimas 37 – daugiarūšis perdraudimas. Jeigu pagal perdraudimo sutartį teikiama apsauga pagal daugiau nei vieną draudimo rūšį ir apsaugos sąlygos skiriasi tarp draudimo rūšių, sutartis turi būti nurodyta keliose eilutėse. Pirmoje sutarčiai skirtoje eilutėje reikia nurodyti „daugiarūšis perdraudimas“ ir joje pateikiami duomenys apie bendras sutarties sąlygas, o tolesnėse eilutėse pateikiami duomenys apie atskiras perdraudimo sutarties sąlygas, taikomas kiekvienai atitinkamai draudimo rūšiai. Jeigu apsaugos sąlygos pagal draudimo rūšis nesiskiria, reikia nurodyti tik pagrindinę „Mokumo II“ draudimo rūšį.
C0070	SPĮ priežastinio veiksnio (-ių) rūšis	Nurodyti priežastinių veiksnių priemones, kurias SPĮ taiko kaip priežastinius įvykius, kuriems įvykus specialiosios paskirties įmonė privalėtų atlikti mokėjimą persidraudžiančiajai (per)draudimo įmonei. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – nuostolių atlyginimas; 2 – modelio nuostoliai; 3 – rodiklis arba parametras; 4 – mišrios priemonės (įskaitant pirmiau nurodytų priemonių elementus); 5 – kita

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Sutartinis priežastinis įvykis	Nurodyti priežastinį įvykį, kuriam įvykus SPĮ privalėtų atlikti mokėjimą persidraudžiančiajai (per)draudimo įmonei. Ši informacija turėtų papildyti informaciją, pateiktą punkte „SPĮ priežastinio veiksnio (-ių) rūšis“, ir turėtų būti pakankamo aprašomojo pobūdžio, kad priežiūros institucijos galėtų identifikuoti konkretų priežastinį veiksnį, pvz., konkretūs oro / audrų rodikliai katastrofų rizikai arba bendrosios mirtingumo lentelės ilgaamžiškumo rizikai.
C0090	Tas pats priežastinis veiksnys kaip ir perdraudžiamame portfelyje	Nurodyti, ar pagrindinėje (per)draudžiamoje sutartyje apibrėžtas priežastinis veiksnys ir išmokos priežastinis veiksnys, apibrėžtas perdraudimo sutartyje, yra toks pat, koks yra apibrėžtas specialiosios paskirties įmonėje. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – tas pats priežastinis veiksnys; 2 – skirtingas priežastinis veiksnys.
C0100	Bazės rizika, kylanti dėl rizikos perdavimo struktūros	Nurodyti bazės rizikos (t. y. rizikos, kylančios tuo atveju, kai pozicija, kuriai taikoma rizikos mažinimo priemonė, neatitinka draudimo arba perdraudimo įmonės rizikos pozicijos) priežastis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – bazės rizikos nėra; 2 – nepakankama vertybinių popierių turėtojų subordinacija; 3 – papildomos investuotojų atgręžtinio reikalavimo teisės persidraudžiančiosios įmonės atžvilgiu; 4 – papildoma rizika pakeista vertybiniais popieriais po leidimo gavimo; 5 – persidraudžiančiosios įmonės turi poziciją išleistų vertybinių popierių atžvilgiu; 9 – kita
C0110	Bazės rizika, kylanti dėl sutartinių sąlygų	Nurodyti bazės riziką, kylančią dėl sutartinių sąlygų: 1 – bazės rizikos nėra; 2 – neperleista reikšminga apdraustos rizikos dalis; 3 – nepakankamas priežastinis veiksnys, neatitinkantis persidraudžiančiosios įmonės rizikos pozicijos.
C0120	SPĮ tikslinio fondo turtas, skirtas persidraudžiančiosioms įmonėms būdingiems įsipareigojimams vykdyti	SPĮ tikslinio fondo turtas, skirtas informaciją teikiančiai persidraudžiančiajai įmonei, kuriuo galima naudotis siekiant įvykdyti sutartinius įsipareigojimus, kuriuos SPĮ perdraudė tik tai konkrečiai persidraudžiančiajai įmonei (SPĮ balanse specialiai pripažįstamas užtikrinamasis turtas, susijęs su prisiimtu įsipareigojimu).
C0130	Kitas persidraudžiančiosioms įmonėms nebūdingas SPĮ turtas, kuriam gali būti taikomos atgręžtinio reikalavimo teisės	SPĮ turto (pripažįstamo SPĮ balanse), kuris tiesiogiai nesusijęs su informaciją teikiančia persidraudžiančiąja įmone, tačiau kurio atžvilgiu egzistuoja atgręžtinis reikalavimas, suma. Suma apimtų visą SPĮ laisvai disponuojamą turtą, kurį galima panaudoti informaciją teikiančios persidraudžiančiosios įmonės įsipareigojimams įvykdyti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Kitos dėl pakeitimo vertybiniais popieriais atsirandančios atgręžtinio reikalavimo teisės	SPĮ neapibrėžtojo turto (nelaikomo balanse), kuris tiesiogiai nesusijęs su informaciją teikiančia persidraudžiančiąja įmone, tačiau kurio atžvilgiu egzistuoja atgręžtinis reikalavimas, suma. Tai apima atgręžtinį reikalavimą kitų SPĮ sandorio šalių atžvilgiu, įskaitant garantijas, perdraudimo sutartis ir išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimus specialiosios paskirties įmonei, kuriuos prisiėmė SPĮ rėmėjas, vertybinių popierių turėtojai arba kitos trečiosios šalys.
C0150	Iš viso didžiausių galimų SPĮ įsipareigojimų pagal perdraudimo sutartį	Bendra didžiausių galimų perdraudimo sutarties įsipareigojimų (būdingų persidraudžiančiajai įmonei) suma.
C0160	Visiškai finansuotos SPĮ persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu per visą ataskaitinį laikotarpį	Nurodyti, ar rizikos mažinimo priemonės teikiamą apsaugą galima pripažinti tik iš dalies, jeigu perdraudimo sutarties šalis nebegali veiksmingai ir nuolat perleisti rizikos. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – SPĮ visiškai finansuotos persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu; 2 – SPV nėra visiškai finansuotos persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu.
C0170	Einamosios iš SPĮ atgautinos sumos	Iš SPĮ atgautinų sumų, pripažįstamų informaciją teikiančios įmonės „Mokumo II“ balanse (prieš patikslinimus atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo), suma. Ji turi būti apskaičiuojama pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 41 straipsnio reikalavimus.
C0180	Persidraudžiančiosios įmonės specialiosios paskirties įmonėje laikomų reikšmingų investicijų identifikavimas	Nurodyti, ar egzistuoja persidraudžiančiosios įmonės specialiosios paskirties įmonėje laikomos reikšmingos investicijos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 210 straipsnį. 1 – netaikoma 2 – SPĮ investicijas valdo persidraudžiančioji įmonė ir (arba) rėmėjas (jeigu skiriasi nuo persidraudžiančiosios įmonės) 3 – SPĮ investicijas laiko persidraudžiančioji įmonė (SPĮ nuosavą kapitalą, vertybinius popierius ar kitą subordinuotąją skolą) 4 – persidraudžiančioji įmonė SPĮ parduoda perdraudimą arba kitą rizikos mažinimo apsaugą; 5 – persidraudžiančioji įmonė SPĮ arba vertybinių popierių turėtojams suteikė garantiją arba kitą kredito vertės didinimo priemonę 6 – persidraudžiančioji įmonė išlaiko pakankamą bazės riziką 9 – kita Jeigu ši informacija teikiama, C0030 ir C0040 laukeliuose reikia nurodyti priemonę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0190	Ar vertybiniais popieriais pakeistas turtas, susijęs su persidraudžiančiąja įmone, patikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas?	Nurodyti, ar yra vertybiniais popieriais pakeisto turto, susijusio su persidraudžiančiąja įmone, patikėto kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas, atsižvelgiant į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 214 straipsnio 2 dalį ir 326 straipsnį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – patikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas 2 – nepatikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas

Informacija apie SPĮ

C0200	SPĮ vidinis kodas	Vidinis kodas, kurį specialiosios paskirties įmonei suteikė įmonė, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys. Šis kodas yra unikalus kiekvienai specialiosios paskirties įmonei ir lieka nepakeistas paskesnėse ataskaitose.
C0210	SPĮ kodo rūšis	Nurodyti punkte „SPĮ vidinis kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0220	SPĮ juridinis pobūdis	Nurodyti specialiosios paskirties įmonės teisinį pobūdį pagal Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 26 dalį. Baigtinis sąrašas: 1 – patikos fondas; 2 – partnerystės; 3 – ribotos atsakomybės bendrovė; 4 – kitas juridinis asmuo, nenurodytas pirmiau; 5 – neįsteigta.
C0230	SPĮ pavadinimas	Nurodyti SPĮ pavadinimą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0240	SPĮ įmonės kodas	Steigiant SPĮ suteiktas registracijos numeris. Juridinio asmens statuso neturinčių SPĮ atveju įmonė turėtų nurodyti reguliavimo institucijos suteiktą numerį arba lygiavertį leidimo suteikimo metu iš priežiūros institucijos gautą numerį. Jeigu SPĮ nėra įsteigta, šis laukelis nepildomas.
C0250	SPĮ leidimą išdavusi šalis	Nurodyti šalies, kurioje SPĮ yra įsteigta ir jai suteiktas leidimas, jei taikoma, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0260	SPĮ leidimo išdavimo sąlygos	Nurodyti leidimo steigti SPĮ sąlygas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio arba lygiaverčio teisės akto sąlygas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – leidimas SPĮ suteiktas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 1 dalį; 2 – leidimas SPĮ suteiktas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 3 dalį (taikomas tęstinumo principas); 3 – SPĮ reguliuoja trečiosios šalies priežiūros institucija ir ji atitinka reikalavimus, lygiaverčius Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 2 dalyje nustatytiems reikalavimams; 4 – SPĮ netaikoma nė viena iš pirmiau nurodytų parinkčių.
C0270	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	SPĮ reitingas (jei yra), kurį suteikė išorės reitingų agentūra ir į kurį atsižvelgia įmonė.
C0280	Pripažinta ECAI	SPĮ išorės reitingą suteikianti reitingų agentūra, nurodyta C0260 punkte.
C0290	Kredito kokybės žingsnis	Nurodyti SPĮ priskirtą kredito kokybės žingsnį. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės patikslinimus, atliktus įmonės viduje.
C0300	Vidinis reitingas	Specialiosios paskirties įmonės vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.

S.36.01. Grupės vidaus sandoriai – kapitalo sandoriai, skolų ir turto perdavimas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šios formos paskirtis – pagal Direktyvos 2009/138/EB 265 straipsnį surinkti informaciją apie visus grupės vidaus sandorius (svarbius, labai svarbius sandorius ir sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju), susijusius su kapitalo, skolos, abipusio finansavimo ir turto perdavimo sandoriais grupės viduje pagal Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies d punktą. Jie, be kita ko, apima:

— nuosavo ir kito kapitalo elementus, įskaitant dalyvavimą grupei priklausančiuose susijusiose subjektuose ir susijusių subjektų akcijų perleidimą;

— skolą, įskaitant obligacijas, paskolas, užstatu užtikrintus skolos įsipareigojimus ir kitus panašaus pobūdžio sandorius, pvz., su iš anksto nustatytais palūkanų ar atkarpos, ar įmokų mokėjimais per iš anksto nustatytą laikotarpį;

— kitą turto perdavimą, pavyzdžiui, nekilnojamojo turto perdavimą ar kitų nesusijusių (t. y. grupei nepriklausančių) bendrovių akcijų perleidimą grupei.

Draudimo įmonė turėtų užpildyti šią formą nurodydama informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma turėtų būti registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turėtų būti visada tas pats.
C0020	Investuotojo / skolintojo pavadinimas	Subjekto, kuris perka nuosavybės vertybinius popierius arba skolina grupei priklausančiai susijusiai įmonei, pavadinimas. Tai yra subjektas, kuris pripažįsta sandorį kaip turtą savo balanse (debetas balanse).
C0030	Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0050	Emitento / skolininko pavadinimas	Subjekto, kuris išleidžia nuosavybės vertybinius popierius / kapitalo elementą arba skolinasi pinigus (išleidžia skolos vertybinius popierius), pavadinimas. Tai yra subjektas, kuris pripažįsta sandorį kaip įsipareigojimą arba kapitalą savo balanse (kreditas balanse).
C0060	Emitento / skolininko identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Emitento / skolininko identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Emitento / skolininko identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0080	Priemonės identifikavimo kodas	Tai priemonės (kapitalo, skolos ir kt.) identifikavimo kodas, naudojamas abiejų sandorio šalių, nurodomas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti visada tas pats. Jis gali skirtis nuo C0010 laukelyje nurodyto grupės vidaus sandorio kodo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090	Priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0100	Sandorio rūšis	Nurodyti sandorio rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – obligacijos / skolos vertybiniai popieriai – užtikrinti; 2 – obligacijos / skolos vertybiniai popieriai – neužtikrinti; 3 – kapitalo rūšis – akcijos / dalyvavimas; 4 – kapitalo rūšis – kita; 5 – kito turto perdavimas – nekilnojamasis turtas; 6 – kito turto perdavimas – kita.
C0110	Sandorio emisijos data	Tai yra ankstesnė iš šių datų: sandorio / skolos vertybinio popieriaus emisijos data arba data, kai įsigalioja grupės vidaus sandoris, jeigu ji skiriasi nuo emisijos datos. Data turėtų būti nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0120	Sandorio termino data	Sandorio galiojimo pabaigos / termino, jei taikoma, datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). — Grupės vidaus sandorių, kuriems terminas nenustatytas, atveju nurodyti „9999–12–31“. — Nuolatinių vertybinių popierių atveju nurodyti „9999–12–31“.
C0130	Sandorio valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sandoris vykdytas, ISO 4217 raidinį kodą.
C0140	Sandorio sutartinė suma / sandorio kaina	Susitarime / sutartyje nustatyta sandorio suma arba kaina.
C0150	Užtikrinimo priemonės / turto vertė	Užstatu užtikrintų skolos įsipareigojimų užtikrinimo priemonės vertė arba, su turto perdavimu susijusių grupės vidaus sandorių atveju, – turto vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0160	Išpirkimų / išankstinių mokėjimų / grąžinimų per ataskaitinį laikotarpį suma	Bendra išpirkimų / išankstinių mokėjimų / grąžinimų per ataskaitinį laikotarpį suma.
C0170	Dividendų / palūkanų / atkarpų ir kitų per ataskaitinį laikotarpį atliktų mokėjimų suma	Šiame laukelyje nurodomi visi mokėjimai, susiję su šioje formoje nurodytais grupės vidaus sandoriais ir atlikti per ataskaitinį laikotarpį (per 12 mėn. iki ataskaitinės datos). Tai, be kita ko, apima: — dividendus einamaisiais metais, įskaitant išmokėtus arba paskelbtus, bet neišmokėtus dividendus; — visus ankstesnių metų atidėtus dividendus, išmokėtus per ataskaitinį laikotarpį (t. y. visus išmokėtus atidėtus dividendus, kurie turėjo poveikį ataskaitinio laikotarpio pelnui (nuostoliams)); — palūkanas, sumokėtas už skolos priemones; — visus mokėjimus, susijusius su grupės vidaus sandoriais, apie kuriuos pranešta šioje formoje, pvz., mokesčius už turto perdavimą. Jei taikoma, nurodoma bendra padidinimo suma, t. y. papildomų lėšų, investuotų per ataskaitinį laikotarpį, pavyzdžiui, papildomų mokėjimų už iš dalies apmokėtas akcijas arba paskolos sumos padidinimo per ataskaitinį laikotarpį bendra suma.
C0180	Sandorio sutartinės sumos likutis ataskaitinę datą	Neapmokėta sandorio suma ataskaitinę datą, jei taikoma, pvz., už skolos vertybinių popierių emisiją. Jeigu visa suma apmokėta iš anksto, sutartinės sumos likutis bus nulis.
C0190	Atkarpos dydis / palūkanų norma	Palūkanų arba atkarpos norma procentais, jei taikoma. Kintamosios palūkanų normos atveju turi būti įrašyta pagrindinė palūkanų norma ir ją viršijanti palūkanų norma.

S.36.02. Grupės vidaus sandoriai – išvestinės finansinės priemonės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šioje formoje pateikiama informacija apie visus grupės vidaus sandorius tarp subjektų, kuriems taikoma grupės priežiūra pagal Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies d punktą.

Draudimo įmonė turėtų užpildyti šią formą nurodydama informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma turėtų būti registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje turėtų būti nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turi būti visada tas pats.
C0020	Investuotojo / pirkėjo pavadinimas	Subjekto, kuris investuoja į išvestinę finansinę priemonę / ją perka, arba ilgąją poziciją turinčios sandorio šalies pavadinimas. Apsikeitimo sandorių atveju mokėtojas yra fiksuotos normos palūkanų mokėtojas, gaunantis kintamosios normos palūkanas.
C0030	Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dvireidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0050	Emitento / pardavėjo pavadinimas	Subjekto, kuris išleidžia / parduoda išvestinę finansinę priemonę, arba trumpąją poziciją turinčios sandorio šalies pavadinimas. Apsikeitimo sandorių atveju gavėjas gauna fiksuotos normos palūkanas ir moka kintamosios normos palūkanas.
C0060	Emitento / pardavėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dvireidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Emitento / pardavėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Emitento / pardavėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0080	Priemonės identifikavimo kodas	Tai priemonės (išvestinės finansinės priemonės) identifikavimo kodas, naudojamas abiejų sandorio šalių, nurodomas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti visada tas pats. Jis gali skirtis nuo C0010 laukelyje nurodyto grupės vidaus sandorio kodo.
C0090	Priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0100	Sandorio rūšis	Nurodyti sandorio rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – išvestinės finansinės priemonės – ateities sandoriai; 2 – išvestinės finansinės priemonės – išankstiniai sandoriai; 3 – išvestinės finansinės priemonės – pasirinkimo sandoriai; 4 – išvestinės finansinės priemonės – kiti sandoriai;

	PUNKTAS	NURODYMAI
		5 – kredito užtikrinimo garantijos; 6 – kitos garantijos; 7 – kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai; 8 – palūkanų normų apsikeitimo sandoriai; 9 – valiutos apsikeitimo sandoriai; 10 – kiti apsikeitimo sandoriai. Atpirkimo sandoris turėtų būti laikomas grynųjų pinigų sandoriu ir išankstiniu sandoriu.
C0110	Sandorio sudarymo data	Išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Tęsiamoms sutartims naudoti pradinio sandorio sudarymo datą.
C0120	Termino data	Sutartyje nustatytą išvestinių finansinių priemonių sandorio užbaigimo datą (nepaisant to, ar tai išpirkimo data, ar termino pabaigos data pasirinkimo sandorių atveju (Europos ar Amerikos) ir kt.) nurodyti ISO 8601 datos formatu (mmmm-mm-dd).
C0130	Valiuta	Kai taikoma, nurodyti raidinį išvestinės finansinės priemonės valiutos, t. y. išvestinės finansinės priemonės tariamosios sumos valiutos (pvz., pasirinkimo sandorio pagrindinė suma yra išreikšta USD), ISO 4217 kodą. Šis punktas netaikomas valiutos apsikeitimo sandoriams.
C0140	Tariamoji suma sandorio sudarymo dieną	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką, sandorio sudarymo datą. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi sutarties sumai.
C0150	Tariamoji suma ataskaitinę datą	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką, ataskaitinę datą, t. y. laikotarpio pabaigos likutis. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi sutarties sumai. Jeigu sandorio terminas suėjo arba jis baigė galioti per ataskaitinį laikotarpį prieš ataskaitinę datą, tariamoji suma ataskaitinę datą bus nulis.
C0160	Užtikrinimo priemonės vertė	Jei taikoma, įkeistos užtikrinimo priemonės vertė ataskaitinę datą (nulis, jeigu išvestinė finansinė priemonė yra užbaigta).
C0170	Pasirinkimo sandoriai, ateities sandoriai, išankstiniai sandoriai ir kitos išvestinės finansinės priemonės –išvestinių finansinių priemonių naudojimas (pirkėjo)	Apibūdinti išvestinės finansinės priemonės naudojimo būdą (mikro / makro apsidraudimas, veiksmingas portfelio valdymas). Mikro apsidraudimas nurodo išvestines finansines priemones, kuriomis padengiama viena finansinė priemonė, prognozuojamas sandoris ar įsipareigojimas. Makro apsidraudimas nurodo išvestines finansines priemones, kuriomis padengiama finansinių priemonių, prognozuojamų sandorių ar kitų įsipareigojimų grupė. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – mikro apsidraudimas; 2 – makro apsidraudimas; 3 – turto ir įsipareigojimų pinigų srautų suderinimas; 4 – veiksmingas portfelio valdymas, nepriskiriamas turto ir įsipareigojimų pinigų srautų suderinimui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180	Pasirinkimo sandoriai, ateities sandoriai, išankstiniai sandoriai ir kitos išvestinės finansinės priemonės – turtas / įsipareigojimas, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pagrindinio turto arba įsipareigojimo identifikavimo kodas. Šis punktas nurodomas tik tų įmonės portfelio išvestinių finansinių priemonių, kurios grindžiamos viena pagrindine priemone ar indeksu, atveju. Indeksas laikomas viena priemone ir turi būti nurodomas. Priemonės, kuria grindžiama finansinė priemonė, identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) — „turto ir (arba) įsipareigojimų grupė“, jeigu pagrindinis turtas arba įsipareigojimas yra ne vienas. Jeigu pagrindinė finansinė priemonė yra indeksas, nurodomas indekso kodas.
C0190	Turto / įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas
C0200	Kredito užtikrinimas – kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai ir garantijos – sandorio šalies, kuriai perkamas kredito užtikrinimas, pavadinimas	Sandorio šalies, kuriai nupirktas kredito užtikrinimas dėl jos įsipareigojimų neįvykdymo, pavadinimas.
C0210	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje pateikta palūkanų norma (pirkėjui)	Apsikeitimo sandoryje pateikta palūkanų norma (tik palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0220	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje gauta palūkanų norma (pirkėjui)	Apsikeitimo sandoryje gauta palūkanų norma (tik palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0230	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta (pirkėjui)	Nurodyti apsikeitimo sandorio kainos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių atveju).
C0240	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje gauta valiuta (pirkėjui)	Nurodyti apsikeitimo sandorio tariamosios sumos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių atveju).

S.36.03. Grupės vidaus perdraudimo sandoriai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šios formos paskirtis – surinkti informaciją apie visus grupės vidaus sandorius (svarbius, labai svarbius sandorius ir sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju), susijusius su kapitalo, skolos, abipusio finansavimo ir turto perdavimo sandoriais grupės viduje, pagal Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies d punktą. Jie, be kita ko, apima:

— perdraudimo sutartis tarp susijusių įmonių;

— fakultatyvinį perdraudimą tarp susijusių įmonių;

— visus kitus sandorius, kuriuos lemia draudimo veiklos rizikos (draudimo rizikos) tarpusavio perleidimas tarp susijusių įmonių.

Draudimo įmonė turėtų užpildyti šią formą nurodydama informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai. Teikdama informaciją įmonė naudoja tiek eilučių, kiek reikia, kad sandorį būtų galima tinkamai identifikuoti, taip pat tais atvejais, kai naudojamos skirtingos rūšies perdraudimo sutartys.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime, 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turi būti visada tas pats.
C0020	Persidraudžiančiosios įmonės pavadinimas	Subjekto, kuris perleido draudimo veiklos riziką kitam grupei priklausančiam draudikui ar perdraudikui, juridinis pavadinimas.
C0030	Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0050	Perdraudiko pavadinimas	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, juridinis pavadinimas. Nurodoma ta pati informacija, kuri nurodyta S.30.02 formoje.
C0060	Perdraudiko identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Perdraudiko identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Konkrečios perdraudimo sutarties galiojimo pradžios datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0090	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Konkrečios perdraudimo sutarties galiojimo pabaigos datą (t. y. paskutinę datą, kurią galioja konkreti perdraudimo sutartis) nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Jeigu galiojimo pabaigos datos nėra (pavyzdžiui, sutartis yra nuolatinė ir nutraukiama, kai apie tai praneša viena iš šalių), šis punktas nenurodomas.
C0100	Sutarties valiuta	Nurodyti valiutos, kuria atliekami mokėjimai pagal konkrečią perdraudimo sutartį, ISO 4217 raidinį kodą.
C0110	Perdraudimo sutarties rūšis	Nurodyti perdraudimo sutarties rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – kvotinis proporcinis perdraudimas; 2 – kintamas kvotinis proporcinis perdraudimas; 3 – perviršio proporcinis perdraudimas; 4 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal įvykį ir riziką); 5 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal riziką); 6 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal įvykį) 7 – nuostolių perviršio perdraudimas su apsauga (apsauga nuo katastrofinių įvykių, tokių kaip potvyniai ar gaisrai); 8 – nuostolių perviršio perdraudimas su bazės rizika; 9 – atstatymo apsauga; 10 – suminis nuostolių perviršio perdraudimas; 11 – neribotas nuostolių perviršio perdraudimas; 12 – nuostolingumo viršijimo perdraudimas; 13 – kitos proporcinio perdraudimo sutartys; 14 – kitos neproporcinio perdraudimo sutartys 15 – finansinis perdraudimas; 16 – fakultatyvinis proporcinis perdraudimas; 17 – fakultatyvinis neproporcinis perdraudimas. Kitos proporcinio perdraudimo sutartys (kodas 13) ir kitos neproporcinio perdraudimo sutartys (kodas 14) gali būti naudojamos mišrioms perdraudimo sutartims nurodyti.
C0120	Didžiausia perdraudiko teikiama apsauga pagal sutartį	Kvotinio proporcinio perdraudimo arba perviršio proporcinio perdraudimo sutarties atveju nurodoma 100 % didžiausios sumos, kuri buvo nustatyta visai sutarčiai (pvz., 10 mln. GBP). Jeigu apsauga yra neribota, įrašomas „1“. XL arba SL sutarčių atveju įrašoma pradinė riba, nuo kurios dengiami nuostoliai. Šis punktas nurodomas sandorio valiuta.
C0130	Neto gautinos sumos	Nurodoma suma, gauta: prie draudiko išmokėtų, bet perdraudiko dar neatlygintų išmokų sumos pridėjus perdraudiko mokėtinus komisinius ir kitas gautinas sumas ir atėmus perdraudikui skolingas sumas. Pinigų depozitai neįskaitomi; jie turi būti laikomi gautomis garantijomis. Bendra suma turi būti lygi šių balansinių straipsnių sumai: pagal perdraudimo sutartis gautinų sumų ir pagal perdraudimo sutartis mokėtinų sumų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Iš viso pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų	Nurodoma bendra suma, kurią perdraudikas turi mokėti ataskaitinę datą ir kuri apima: — įmokų atidėjinį būsimos perdraudimo įmokos daliai, kuri jau sumokėta perdraudikui; — išmokų atidėjinį numatomoms draudiko išmokoms, kurias turi apmokėti perdraudikas, ir (arba) — techninius atidėjinius sumai, kuri atitinka bruto techninių atidėjinių perdraudiko dalį.
C0150	Perdraudimo rezultatas (perdraudžiamam subjektui)	Perdraudimo rezultatas perdraudžiamam subjektui apskaičiuojamas taip: perdraudžiamo subjekto gauta bendra perdraudimo komisinių suma, atėmus perdraudžiamo subjekto sumokėtą bruto perdraudimo įmokų sumą, pridėjus perdraudiko išmokėtas išmokas per ataskaitinį laikotarpį, pridėjus bendrą pagal perdraudimo sutartis atgautiną sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, atėmus bendrą pagal perdraudimo sutartis atgautiną sumą ataskaitinio laikotarpio pradžioje.
C0160	Draudimo rūšis	Nurodyti perdraudžiamą draudimo rūšį, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – kitas transporto priemonių draudimas 6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui; 8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – kredito ir laidavimo draudimas 10 – teisinių išlaidų draudimas 11 – pagalba 12 – įvairūs finansiniai nuostoliai 13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas; 14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas; 15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas; 16 – proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas 17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas;

	PUNKTAS	NURODYMAI
		18 – proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 19 – proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas; 21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas; 22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas; 23 – proporcinis pagalbos perdraudimas; 24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas; 25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – neproporcinis turto perdraudimas 29 – draudimas su teise dalytis pelną 30 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 31 – kitas gyvybės draudimas 32 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai 34 – gyvybės perdraudimas 35 – sveikatos draudimas 36 – sveikatos perdraudimas Jeigu perdraudimo susitarimas apima daugiau nei vieną draudimo rūšį, iš pirmiau pateikto sąrašo atrinkti svarbiausią draudimo rūšį.

S.36.04. Grupės vidaus sandoriai – sąnaudų pasidalijimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, nebalansiniai ir kiti straipsniai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama atskirų subjektų informacija.

Šios formos paskirtis – surinkti informaciją apie visus grupės vidaus sandorius (svarbius, labai svarbius sandorius ir sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju), kurie nepateikti grupei skirtose 36.01–36.03 formose, pagal Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies d punktą. Tai, be kita ko, apima:

— vidinį išlaidų pasidalijimą;

— neapibrėžtuosius įsipareigojimus (išskyrus išvestines finansines priemones);

— nebalansines garantijas;

— bet kokius kitus sandorius tarp susijusių įmonių arba fizinių asmenų, kuriems taikoma grupės priežiūra.

Draudimo įmonė turėtų užpildyti šią formą nurodydama informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma turėtų būti registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje turėtų būti nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turi būti visada tas pats.
C0020	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo pavadinimas	Subjekto, perkančio / investuojančio į turtą / investiciją arba gaunančio paslaugą / garantiją, juridinis pavadinimas.
C0030	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dvireidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050	Emitento / pardavėjo / teikėjo pavadinimas	Subjekto, parduodančio / perleidžiančio turtą / investiciją arba teikiančio paslaugą / garantiją, juridinis pavadinimas.
C0060	Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — grupei priklausančių EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — grupei priklausančių ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių atveju identifikavimo kodą priskiria grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0080	Sandorio rūšis	Nurodyti sandorio rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – neapibrėžtieji įsipareigojimai; 2 – nebalansiniai straipsniai; 3 – vidinis išlaidų pasidalijimas; 4 – kita.
C0090	Sandorio emisijos data	Sandorio / emisijos įsigaliojimo datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0100	Susitarimo / sutarties, kuria grindžiamas sandoris, įsigaliojimo data	Kai taikoma, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd) nurodyti sandorio arba sutarties, kuria grindžiami sandoriai, įsigaliojimo datą, jeigu ji skiriasi nuo sandorio sudarymo datos. Jeigu ji sutampa su sandorio sudarymo data, nurodyti sandorio sudarymo datą.
C0110	Susitarimo / sutarties, kuria grindžiamas sandoris, galiojimo pabaigos data	Kai taikoma, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd) nurodyti susitarimo / sutarties galiojimo pabaigos datą. Jeigu galiojimas neribotas, nurodyti „9999-12-31“.
C0120	Sandorio valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sandoris vykdytas, ISO 4217 raidinį kodą.
C0130	Priežastinis įvykis	Kai taikoma, trumpai aprašyti įvykį, kuris nulemtų sandorį / mokėjimą / įsipareigojimą / nė vieno iš šių, pvz., įvykį, dėl kurio atsirastų neapibrėžtasis įsipareigojimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Sandorio / užtikrinimo priemonės / garantijos vertė	Sandorio, įkeistos užtikrinimo priemonės arba neapibrėžtojo įsipareigojimo, pripažinto „Mokumo II“ balanse, vertė. Visi punktai nurodomi „Mokumo II“ verte. Vis dėlto, jeigu „Mokumo II“ vertės neįmanoma naudoti (pvz., EEE nepriklausančiose šalyse pagal 2 metodą taikant lygiavertę tvarką vykdomų operacijų arba tų šalių bankų ir kredito įstaigų atveju), turėtų būti naudojamos vietos arba sektoriaus vertinimo taisyklės.
C0150	Didžiausia galima neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė	Į „Mokumo II“ balansą įtrauktų neapibrėžtųjų įsipareigojimų didžiausia galima vertė, jei įmanoma, nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimi pinigų srautai, kurių reikės neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą).
C0160	Didžiausia galima neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neįtrauktų į „Mokumo II“ balansą, vertė	Įrašyti neapibrėžtojo įsipareigojimo, neįtraukto į „Mokumo II“ balansą, didžiausią sumą, kuri gali būti mokėtina teikėjo.
C0170	Didžiausia akredityvų / garantijų vertė	Visų galimų pinigų srautų suma, susidaranti tuo atveju, jei įvyktų visi su teikėjo (C0050 laukelis) naudos gavėjui (C0020 laukelis) suteiktomis garantijomis, kuriomis siekta užtikrinti įmonės įsipareigojimų įvykdymą, susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas (įskaitant akredityvą, nepanaudotas paskirtas skolinimo priemones). Į šį punktą neįtraukiamos sumos, kurios jau nurodytos C0150 ir C0160 punktuose.
C0180	Užtikrinto turto vertė	Užtikrinto turto, dėl kurio gautos garantijos, vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.

III PRIEDAS

Grupių informacijos teikimo formų pildymo nurodymai

Šiame priede pateikti papildomi nurodymai, susiję su formomis, įtrauktomis į šio reglamento I priedą. Pirmame šių lentelių stulpelyje nurodyti praneštini punktai, nurodant stulpelius ir eilutes, kaip parodyta I priede pateiktoje formoje.

Formos, kurias reikia užpildyti pagal įvairių šio priedo skirsnių nurodymus, visame šiame priede vadinamos „ši forma“.

S.01.01. Teikiamos informacijos turinys

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo portfelių ir likusios dalies informacija grupės lygmeniu.

Tais atvejais, kai reikalingas specialus pagrindimas, paaiškinimas teikiamas ne informacijos teikimo formoje, o įtraukiamas į dialogą su nacionalinėmis kompetentingomis institucijomis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	Tikslinis fondas / suderinimo portfelis / likusi dalis	Nurodoma, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais (TF), suderinimo korekcijos portfeliais (SKP) ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0020	Fondo / portfelio numeris	Kai punktas Z0010 = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai punktas Z0010 = 2, įrašomas „0“.
C0010/R0010	S.01.02. Pagrindinė informacija – bendroji	Ši forma teikiama visada. Vienintelė galima parinktis: 1 – pateikta
C0010/R0020	S.01.03. Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes TF ar SKP nėra 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0030	S.02.01. Balansas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0040	S.02.02. Turtas ir įsipareigojimai pagal valiutą	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 3 – nereikia teikti pagal formos nurodymus 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0060	S.03.01. Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes nebalansinių straipsnių nėra 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0070	S.03.02. Nebalansiniai straipsniai – grupės gautų neribotų garantijų sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes neribotų garantijų negauta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0080	S.03.03. Nebalansiniai straipsniai – grupės suteiktų neribotų garantijų sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes neribotų garantijų nesuteikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0110	S.05.01. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0120	S.05.02. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal šalis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 3 – nereikia teikti pagal formos nurodymus 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0130	S.06.01. Turto suvestinė	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 4 – nereikia teikti, nes S.06.02 informacija teikiama kas ketvirtį 5 – nereikia teikti, nes S.06.02 informacija teikiama kas metus 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0140	S.06.02. Turto sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0150	S.06.03. Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes kolektyvinio investavimo subjektų nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0160	S.07.01. Struktūrizuoti produktai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes struktūrizuotų produktų nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0170	S.08.01. Atviros išvestinės finansinės priemonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes išvestinių finansinių priemonių sandorių nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0180	S.08.02. Išvestinių finansinių priemonių sandoriai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes išvestinių finansinių priemonių sandorių nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 7 – nereikia teikti, nes po ketvirčio ataskaitos reikšmingų pokyčių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0190	S.09.01. Pajamos / pelnas ir nuostoliai per laikotarpį	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0200	S.10.01. Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes vertybinių popierių skolinimo ir atpirkimo sandorių nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0210	S.11.01. Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, nebuvo 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0260	S.15.01. Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes kintamųjų anuitetų nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0270	S.15.02. Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes kintamųjų anuitetų nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0370	S.22.01. Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes ilgalaikių garantijų priemonės ar pereinamojo laikotarpio priemonės netaikytos 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0410	S.23.01. Nuosavos lėšos	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 6 – teikti neprivaloma pagal 254 straipsnio 2 dalį 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0420	S.23.02. Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0430	S.23.03. Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0440	S.23.04. Nuosavų lėšų elementų sąrašas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0460	S.25.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms grupėms	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta, nes naudota standartinė formulė 2 – pateikta pagal 112 straipsnį 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0470	S.25.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0480	S.25.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms visapusiškus vidaus modelius	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0500	S.26.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0510	S.26.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0520	S.26.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0530	S.26.04. Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0540	S.26.05. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0550	S.26.06. Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0560	S.26.07. Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes supaprastintas apskaičiavimas netaikytas 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0570	S.27.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0680	S.31.01. Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes perdraudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0690	S.31.02. Specialiosios paskirties įmonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes specialiosios paskirties draudimo įmonių (SPĮ) nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0700	S.32.01. Grupei priklausančios įmonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0710	S.33.01. Draudimo ir perdraudimo individualūs reikalavimai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0720	S.34.01. Individualūs reikalavimai kitoms reguliuojamoms ir nereguliuojamoms finansų įmonėms, įskaitant draudimo kontroliuojančiąsias bendroves ir mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės mastu perdraudimo veikla nevykdyta 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0730	S.35.01. Įnašas į grupės techninius atidėjinius	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0740	S.36.01. Grupės vidaus sandoriai – kapitalo sandoriai, skolų ir turto perdavimas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės vidaus kapitalo sandorių, skolos ir turto perdavimo nebuvo 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0750	S.36.02. Grupės vidaus sandoriai – išvestinės finansinės priemonės	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės vidaus išvestinių finansinių priemonių sandorių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0760	S.36.03. Grupės vidaus perdraudimo sandoriai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes grupės vidaus perdraudimo sandorių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitų priežasčių (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0770	S.36.04. Grupės vidaus sandoriai – sąnaudų pasidalijimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, nebalansiniai ir kiti straipsniai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta

	PUNKTAS	NURODYMAI
		2 – nepateikta, nes grupės vidaus sandorių dėl išlaidų pasidalijimo, neapibrėžtųjų įsipareigojimų, nebalansinių straipsnių ir kitų straipsnių nebuvo 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0780	S.37.01. Rizikos koncentracija	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – remiantis grupės priežiūros institucijos nustatyta riba, pateikti nereikia 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0790	SR.02.01. Balansas	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes TF ar SKP nėra 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 14 – nepateikta, nes susiję su SKP fondu 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0840	SR.25.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – tik pagal standartinę formulę	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta, nes naudota standartinė formulė 2 – pateikta pagal 112 straipsnį 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0850	SR.25.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – pagal standartinę formulę ir dalinius vidaus modelius	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0860	SR.25.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – pagal vidaus modelius	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 10 – nepateikta, nes naudota standartinė formulė 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0870	SR.26.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0880	SR.26.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0890	SR.26.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0900	SR.26.04. Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0910	SR.26.05. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0920	SR.26.06. Mokumo kapitalo reikalavimas – operacinė rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0930	SR.26.07. Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – nepateikta, nes supaprastintas apskaičiavimas netaikytas 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)
C0010/R0940	SR.27.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės katastrofų rizika	Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pateikta 2 – rizikos nėra 8 – nepateikta, nes taikytas dalinis vidaus modelis 9 – nepateikta, nes taikytas visapusiškas vidaus modelis 11 – nepateikta, nes nurodyta TF / SKP lygmeniu 13 – nepateikta, nes naudotas tik 2 metodas 0 – nepateikta dėl kitos priežasties (šiuo atveju reikia pateikti specialų pagrindimą)

S.01.02. Pagrindinė informacija

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių informacija.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Dalyvaujančios įmonės pavadinimas	Dalyvaujančios draudimo ir perdraudimo įmonės arba draudimo kontroliuojančiosios bendrovės arba mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, vadovaujančios draudimo ar perdraudimo grupei, juridinis pavadinimas. Visada teikiant informaciją turi būti tas pats.
C0010/R0020	Grupės identifikavimo kodas	Dalyvaujančios įmonės identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI) — vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskyrė priežiūros institucija
C0010/R0030	Grupės kodo rūšis	Punkte „Grupės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0010/R0050	Grupės priežiūros institucijos šalis	Nurodyti grupės priežiūros institucijos šalies ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0010/R0060	Pogrupio informacija	Nurodyti, ar informacija yra susijusi su pogrupiu pagal Direktyvos 2009/138/EB 216 straipsnį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ne pogrupio informacija 2 – pogrupio informacija
C0010/R0070	Ataskaitos pateikimo kalba	Nurodyti kalbos, kuria pateikiama informacija, ISO 639-1 dviraidį kodą.
C0010/R0080	Ataskaitos pateikimo data	Nurodyti datą, kurią priežiūros institucijai pateikta ataskaita, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0010/R0090	Ataskaitinė data	Nurodyti datą, kuria nurodoma paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0010/R0100	Įprastas / *ad hoc* pateikimas	Nurodyti, ar pateikiama informacija yra teikiama periodiškai ar *ad hoc*. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – reguliariosios ataskaitos. 2 – *ad hoc* ataskaitos
C0010/R0110	Ataskaitoje naudojama valiuta	Nurodyti pinigų sumų valiutos, naudojamos kiekvienoje ataskaitoje, ISO 4217 raidinį kodą.
C0010/R0120	Apskaitos standartai	Nurodyti finansinių ataskaitų vertinimo apskaitos standartus, naudotus S.02.01 formos punktams apskaičiuoti. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – Tarptautiniai finansinės apskaitos standartai (TFAS) 2 – bendrieji apskaitos principai (BAP)

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0130	Grupės SCR apskaičiavimo metodas	Nurodyti naudotą grupės mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimo metodą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – standartinė formulė 2 – dalinis vidaus modelis 3 – visapusiškas vidaus modelis
C0010/R0140	Grupei būdingų parametrų naudojimas	Nurodyti, ar grupė pateikia skaičius, taikydama grupei būdingus parametrus. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – grupei būdingi parametrai taikomi 2 – grupei būdingi parametrai netaikomi
C0010/R0150	Tiksliniai fondai	Nurodyti, ar grupė pateikia informaciją apie tikslinių fondų (TF) veiklą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – informacija apie veiklą pateikiama pagal TF 2 – informacija apie veiklą nepateikiama pagal TF
C0010/R0160	Grupės mokumo apskaičiavimo metodas	Nurodyti grupės mokumo apskaičiavimo metodą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – naudotas tik 1 metodas 2 – naudotas tik 2 metodas 3 – naudotas 1 ir 2 metodų derinys
C0010/R0170	Suderinimo korekcija	Nurodyti, ar grupė pateikia skaičius, taikydama suderinimo korekciją. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – suderinimo korekcija taikoma 2 – suderinimo korekcija netaikoma
C0010/R0180	Svyravimų korekcija	Nurodyti, ar grupė pateikia skaičius, taikydama svyravimų korekciją. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – svyravimų korekcija taikoma 2 – svyravimų korekcija netaikoma
C0010/R0190	Nerizikingų palūkanų normai taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	Nurodyti, ar grupė pateikia skaičius, naudodama pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – pereinamojo laikotarpio priemonė nerizikingų palūkanų normoms taikoma 2 – pereinamojo laikotarpio priemonė nerizikingų palūkanų normoms netaikoma
C0010/R0200	Techniniams atidėjiniams taikoma pereinamojo laikotarpio priemonė	Nurodyti, ar grupė pateikia skaičius, techniniams atidėjiniams taikydama pereinamojo laikotarpio atskaitymą. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – pereinamojo laikotarpio priemonė techniniams atidėjiniams taikoma 2 – pereinamojo laikotarpio priemonė techniniams atidėjiniams netaikoma

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0210	Pradinis arba pakartotinis teikimas	Nurodyti, ar informacija teikiama pirmą kartą ar pakartotinai dėl ataskaitinės datos, dėl kurios informacija jau pateikta. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – teikiama pirmą kartą 2 – teikiama pakartotinai

S.01.03. Pagrindinė informacija – tiksliniai fondai ir suderinimo korekcijos portfeliai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama grupių informacija.

Nurodomi visi tiksliniai fondai ir suderinimo portfeliai nepriklausomai nuo to, ar jie yra reikšmingi, kad apie juos būtų teikiama informacija.

Pirmoje lentelėje pateikiama informacija apie visus tikslinius fondus ir suderinimo korekcijos portfelius. Jeigu tikslinis fondas turi suderinimo portfelį, neapimantį viso tikslinio fondo, reikia nurodyti tris fondus – vieną tiksliniam fondui, vieną suderinimo korekcijos portfeliui, priklausančiam tiksliniam fondui, ir vieną likusiai fondo daliai (kai tikslinis fondas priklauso suderinimo korekcijos portfeliui, fondus nurodyti atvirkščiai).

Antroje lentelėje paaiškinami ryšiai tarp fondų, kaip paaiškinta ankstesnėje pastraipoje. Antroje lentelėje pateikiama tik susijusių tokiais ryšiais fondų informacija.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik „Mokumo II“ direktyvos 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir „Mokumo II“ direktyvos 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant „Mokumo II“ direktyvos 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik „Mokumo II“ direktyvos 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Visų tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių sąrašas (sutapimai leidžiami)		
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės, kuriai taikoma grupės lygmens priežiūra ir kuri turi TF / SKP, juridinis pavadinimas.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas Kai įmonės parinktis yra „specialus kodas“, reikia atsižvelgti į šiuos dalykus: — Europos ekonominės erdvės (per)draudimo įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskyrė įmonės priežiūros institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Fondo / portfelio numeris	Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam tiksliniam fondui ir suderinimo korekcijos portfeliui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir turi būti naudojamas tiksliniams fondams ir suderinimo portfeliams identifikuoti kitose formose.
C0050	Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio pavadinimas	Nurodyti tikslinio fondo ir suderinimo korekcijos portfelio pavadinimą. Jei įmanoma (kai susieta su komerciniu produktu), reikia naudoti komercinį pavadinimą. Jei neįmanoma, pavyzdžiui, kai fondas yra susietas su keliais komerciniais produktais, reikia naudoti kitą pavadinimą. Pavadinimas turi būti unikalus ir visada tas pats.
C0060	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai / likusi fondo dalis	Nurodyti, ar tai tikslinis fondas ar suderinimo portfelis. Kai į vieną fondą yra įtraukti kiti fondai, šiame laukelyje reikia nurodyti kiekvieno fondo arba subfondo rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tikslinis fondas 2 – suderinimo portfelis 3 – likusi fondo dalis
C0070	Tiksliniai fondai / suderinimo korekcijos portfeliai su subfondais	Nurodyti, jeigu identifikuotame fonde yra kitų įterptųjų fondų. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – fondas su kitais įterptaisiais fondais 2 – ne fondas su kitais įterptaisiais fondais 1 parinktis tinka tik pagrindiniam fondui identifikuoti.
C0080	Reikšmingi	Nurodyti, ar tikslinis fondas arba suderinimo portfelis yra reikšmingas, kad apie jį būtų teikiama išsami informacija. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – reikšmingas 2 – nereikšmingas Jei tai fondas su kitais įterptaisiais fondais, šiame punkte nurodoma tik pagrindinio fondo informacija.
C0090	304 straipsnis	Nurodyti, ar tiksliniam fondui taikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis. Naudojama viena iš šių parinkčių: 1 – tiksliniam fondui taikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis su galimybe naudoti nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį 2 – tiksliniam fondui taikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis be galimybės naudoti nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį 3 – tiksliniam fondui netaikomas „Mokumo II“ direktyvos 304 straipsnis

	PUNKTAS	NURODYMAI
Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais sąrašas		
C0100	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių su subfondais skaičius	Jei tai fondas su kitais įterptaisiais fondais (C0070 punkte nurodyta 1 parinktis), nurodyti C0040 punkte nurodytą numerį. Fondo informacija kartojama per tiek eilučių, kiek reikia įterptųjų fondų informacijai pateikti.
C0110	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondų skaičius	Nurodyti į kitus fondus įterptų fondų skaičių, kaip apibrėžta C0040 punkto atveju.
C0120	Tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių subfondai	Nurodyti į kitus fondus įterpto fondo pobūdį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tikslinis fondas 2 – suderinimo portfelis

S.02.01. Balansas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų ir likusios dalies informacija.

Ši forma pildoma, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys. Akcijos susijusiose įmonėse, nekonsoliduojamos atskirose eilutėse pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ar c punktus, įskaitant akcijas susijusiose įmonėse, įskaitytas pagal 2 metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, turi būti įtrauktos į punktą „Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse“.

SR.02.01 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

„Mokumo II“ vertės stulpelį (C0010) reikia užpildyti, taikant vertinimo principus, išdėstytus Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) nurodomi pripažinimo ir vertinimo metodai yra tie patys, kuriuos grupės naudoja savo teisės aktais nustatytose finansinėse ataskaitose pagal vietos BAP arba TFAS, jei jie naudojami kaip vietos BAP. Šį stulpelį pildyti yra privaloma. Konkrečiais atvejais, kai grupė nerengia oficialių finansinių ataskaitų pagal vietos BAP arba TFAS, konkreti situacija turėtų būti aptarta su grupės priežiūros institucija. SR.02.01 formoje šis stulpelis pildomas tik tuo atveju, jei parengti finansines ataskaitas tikslinį fondą įpareigoja nacionaliniai teisės aktai.

Pagal bendrą nurodymą kiekvienas punktas stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ nurodomas atskirai.

Tačiau stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ pateikiamos punktyrinės linijos, skirtos agreguotiems duomenims nurodyti, kai išskaidytų duomenų nėra.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Turtas		
Z0020	Tikslinis fondas arba likusi dalis	Nurodoma, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniu fondu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas grupės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
C0020/R0010	Prestižas	Dėl verslo jungimo atsiradęs nematerialusis turtas, atitinkantis turto ekonominę vertę, kurios atskirai nustatyti ar atskirai pripažinti sujungtame versle neįmanoma.
C0020/R0020	Atidėtosios įsigijimo sąnaudos	Su balanso datą galiojančiomis sutartimis susijusios įsigijimo išlaidos, kurios dėl nepasibaigusių rizikos laikotarpių perkeliamos iš vieno ataskaitinio laikotarpio į vėlesnius ataskaitinius laikotarpius. Gyvybės draudimo srityje įsigijimo išlaidos yra atidedamos, kai yra tikimybė, kad jos bus susigrąžintos.
C0010–C0020/R0030	Nematerialusis turtas	Nematerialusis turtas, išskyrus prestižą. Identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis fizinio pavidalo.
C0010–C0020/R0040	Atidėtųjų mokesčių turtas	Atidėtųjų mokesčių turtas yra pelno mokesčių sumos, atgautinos vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais už: a) atskaitomuosius laikinuosius skirtumus; b) nepanaudotų mokesčių nuostolių perkėlimą ir (arba) c) nepanaudotų mokesčių kreditų perkėlimą.
C0010–C0020/R0050	Pensijų išmokų perviršis	Grynojo perviršio, susijusio su darbuotojų pensijų sistema, bendra suma.
C0010–C0020/R0060	Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms	Materialusis turtas, kurį planuojama nuolatos naudoti, ir grupės reikmėms laikomas nekilnojamasis turtas. Tai apima ir įmonės reikmėms statomą nekilnojamąjį turtą.
C0010–C0020/R0070	Investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Bendra investicijų suma, atėmus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0080	Nekilnojamasis turtas (išskyrus skirtą įmonės reikmėms)	Kito nei įmonės reikmėms laikomo nekilnojamojo turto suma. Tai apima ir kitą nei įmonės reikmėms statomą turtą.
C0010–C0020/R0090	Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	Dalyvavimas yra apibrėžtas Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 20 dalyje, o akcijos susijusiose įmonėse – 212 straipsnio 1 dalies b punkte. Kai dalyvavimo ir susijusių įmonių turto dalis yra susijusi su sutartimis, susietomis su indeksais ir investiciniais vienetais, tos dalys nurodomos C0010–C0020/R0220 punkte kaip „Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims“. Grupės lygmens akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse apima: — akcijas susijusiose įmonėse, kurios nėra patronuojamosios įmonės arba perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ar mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kaip aprašyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies d punkte; — akcijas kitų finansų sektorių susijusiose įmonėse, kaip aprašyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies e punkte; — akcijas kitose susijusiose įmonėse, kaip aprašyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies f punkte; — akcijas draudimo ir perdraudimo įmonėse, draudimo kontroliuojančiosiose bendrovėse ir mišrią veiklą vykdančiose finansų kontroliuojančiosiose bendrovėse, įskaitytas pagal atimties ir sudėties metodą (kai taikomas metodų derinys).
C0010–C0020/R0100	Nuosavybės vertybiniai popieriai	Į biržos prekybos sąrašus įtrauktų ir neįtrauktų nuosavybės vertybinių popierių bendra suma. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) į biržos prekybos sąrašus įtraukto ir neįtraukto turto atskirti negalima, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0110	Nuosavybės vertybiniai popieriai – įtraukti į biržos sąrašus	Akcijos, kurios yra akcinės bendrovės kapitalas, pvz., akcinės bendrovės nuosavybė, kuria prekiaujama reguliuojamoje rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Neapima akcijų, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) į biržos prekybos sąrašus įtraukto ir neįtraukto turto atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0120	Nuosavybės vertybiniai popieriai – neįtraukti į biržos sąrašus	Akcijos, kurios yra bendrovės kapitalas, pvz., bendrovės nuosavybė, kuria neprekiaujama nei reguliuojamoje rinkoje, nei daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Neapima akcijų, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) į biržos prekybos sąrašus įtraukto ir neįtraukto turto atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0130	Obligacijos	Vyriausybės obligacijų, įmonių obligacijų, struktūrizuotų ir užtikrintų vertybinių popierių bendra suma. Stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020), kuriame neatskiriamos obligacijos, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0140	Vyriausybės obligacijos	Obligacijos, kurias išleido valdžios institucijos, nesvarbu, ar tai centrinė valdžia, viršvalstybinės vyriausybės institucijos, regioninės arba vietos valdžios institucijos, ir obligacijos, už kurias besąlygiškai ir neatšaukiamai garantuoja Europos Centrinis Bankas, valstybių narių centrinė valdžia ir centriniai bankai, išreikštos ir finansuojamos tos centrinės valdžios ir centrinio banko, daugiašalių plėtros bankų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 117 straipsnio 2 dalyje, arba tarptautinių organizacijų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 118 straipsnyje, vietos valiuta, kai garantija atitinka Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 215 straipsnyje nurodytus reikalavimus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) obligacijų, struktūrizuotų produktų ir užtikrintų vertybinių popierių atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0150	Įmonių obligacijos	Įmonių išleistos obligacijos. Stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020), kuriame obligacijos, struktūrizuoti produktai ir užtikrinti vertybiniai popieriai neatskiriami, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0160	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	Mišrūs vertybiniai popieriai, apimantys fiksuotųjų pajamų (grąža gaunama nustatyto dydžio mokėjimais) priemones su keliais išvestinių finansinių priemonių komponentais. Šiai kategorijai nepriskiriami fiksuotųjų pajamų vertybiniai popieriai, kuriuos išleido valstybių vyriausybės. Jie susiję su vertybiniais popieriais, į kuriuos įterptos kurių nors kategorijų išvestinės finansinės priemonės, įskaitant kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorius, pastovaus termino apsikeitimo sandorius ir kredito įsipareigojimų neįvykdymo pasirinkimo sandorius. Šios kategorijos turtui netaikomas skaidymas. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) obligacijų, struktūrizuotų produktų ir užtikrintų vertybinių popierių atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0170	Užtikrinti vertybiniai popieriai	Vertybiniai popieriai, kurių vertė ir išmokos už juos priklauso nuo pagrindinio turto portfelio. Šiai kategorijai priskiriami turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, komerciniai hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, užstatu užtikrinti skolos įsipareigojimai, užstatu užtikrinti paskolos įsipareigojimai ir užstatu užtikrinti hipotekos įsipareigojimai. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) obligacijų, struktūrizuotų produktų ir užtikrintų vertybinių popierių atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0180	Kolektyvinio investavimo subjektai	Kolektyvinio investavimo subjektas yra kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektas (KIPVPS), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2009/65/EB 1 straipsnio 2 dalyje, arba alternatyvaus investavimo fondas (AIF), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2011/61/ES 4 straipsnio 1 dalies a punkte.
C0010–C0020/R0190	Išvestinės finansinės priemonės	Finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai: a) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo; b) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai; c) už ją atsiskaitoma būsimą datą. Čia nurodoma išvestinės finansinės priemonės „Mokumo II“ vertė ataskaitinę datą, bet tik tuo atveju, jei ji teigiama (jei vertė neigiama, žr. R0790).
C0010–C0020/R0200	Indėliai, išskyrus pinigų ekvivalentus	Indėliai, išskyrus pinigų ekvivalentus, kurių negalima panaudoti mokėjimams atlikti iki konkrečios termino datos ir kurie gali būti keičiami į pinigus arba pervedamuosius indėlius tik taikant didelį apribojimą arba nuobaudą.
C0010–C0020/R0210	Kitos investicijos	Kitos investicijos, nepriskirtos pirmiau nurodytoms investicijoms.
C0010–C0020/R0220	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims (klasifikuojamas kaip Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priedo 31 draudimo rūšis).
C0010–C0020/R0230	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų bendra suma, t. y. finansinis turtas, sukurtas grupei skolinant lėšas su užtikrinimo priemone ir be jos, įskaitant pinigų fondus. Stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020), kuriame neatskiriamos paskolos ir hipotekos, šiame punkte nurodoma jų suma.
C0010–C0020/R0240	Paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis	Draudėjams suteiktos paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis (pagrindiniai techniniai atidėjiniai). Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) draudimo sutartimis užtikrintų paskolų, hipotekos paskolų asmenims, kitų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0250	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims	Finansinis turtas, sukurtas kreditoriams skolinant lėšas skolininkams fiziniams asmenims su užtikrinimo priemone ir be jos, įskaitant pinigų fondus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) draudimo sutartimis užtikrintų paskolų, hipotekos paskolų asmenims, kitų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0260	Kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Finansinis turtas, nepriskiriamas R0240 ar R0250 punktams, sukurtas kreditoriams skolinant lėšas kitiems skolininkams su užtikrinimo priemone ir be jos, įskaitant pinigų fondus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) draudimo sutartimis užtikrintų paskolų, hipotekos paskolų asmenims, kitų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų atskirti negalima, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0270	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos iš:	Pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų bendra suma. Ji atitinka perdraudikui priklausančią techninių atidėjinių, įskaitant iš specialiosios paskirties įmonių ir pagal riboto perdraudimo sutartis, dalies sumą.
C0010–C0020/R0280	ne gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose ne gyvybės perdraudimui ir sveikatos perdraudimui, apskaičiuojamam pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) ne gyvybės draudimo, išskyrus sveikatos draudimą, ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, atskirti negalima, šiame punkte nurodoma jų suma.
C0010–C0020/R0290	ne gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos perdraudimą	Perdraudimo atgautinos sumos, atitinkančios techninius atidėjinius ne gyvybės draudimo veiklai, atėmus techninius atidėjinius į ją panašiam sveikatos draudimui.
C0010–C0020/R0300	sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės perdraudimo metodus	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose sveikatos perdraudimui, nepanašiam į gyvybės perdraudimą.
C0010–C0020/R0310	gyvybės ir sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	Perdraudimo atgautinos sumos, atitinkančios techninius atidėjinius gyvybės draudimo veiklai ir į ją panašiam sveikatos draudimui, atėmus techninius atidėjinius sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietam draudimui. Stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020), kuriame neatskiriamas gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą, ir į gyvybės draudimą panašus sveikatos draudimas, šiame punkte nurodoma jų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0320	sveikatos perdraudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės perdraudimo metodus	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose sveikatos perdraudimui, panašiam į gyvybės perdraudimą.
C0010–C0020/R0330	gyvybės perdraudimo, išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą perdraudimą	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose gyvybės perdraudimui, atėmus techninius atidėjinius sveikatos perdraudimui, apskaičiuojamam pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietam perdraudimui.
C0010–C0020/R0340	gyvybės perdraudimo, susieto su indeksu ir investiciniais vienetais	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos, numatytos techniniuose atidėjiniuose su indeksu ir investiciniais vienetais susietam gyvybės perdraudimui.
C0010–C0020/R0350	Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse	Su prisiimtu perdraudimu susiję depozitai.
C0010–C0020/R0360	Iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos	Sumos, kurias pradelsė sumokėti draudėjai, draudikai, ir kitos su draudimo veikla susijusios sumos, neįtrauktos į techninių atidėjinių pinigų įplaukas. Jos apima iš prisiimto perdraudimo gautinas sumas.
C0010–C0020/R0370	Pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Sumos, kurias pradelsė sumokėti perdraudikai ir kurios yra susijusios su perdraudimo veikla ir neįtrauktos į perdraudimo atgautinas sumas. Jos gali apimti pradelstas iš perdraudikų gautinas sumas, susijusias su draudėjų arba naudos gavėjų sureguliuotomis žalomis; iš perdraudikų gautinas sumas, susijusias su kitais nei draudimo įvykiais arba sureguliuotomis draudimo žalomis, pavyzdžiui, komisinį mokestį.
C0010–C0020/R0380	Gautinos sumos (prekyba, ne draudimas)	Apima iš darbuotojų ar įvairių verslo partnerių (nesusijusių su draudimu), įskaitant viešąsias institucijas, gautinas sumas.
C0010–C0020/R0390	Savos akcijos (tiesiogiai turimos)	Tiesiogiai grupės valdomų savų akcijų bendra suma.
C0010–C0020/R0400	Gautinos sumos už nuosavų lėšų elementus arba pareikalautas, bet dar neįmokėtas pradines lėšas	Gautinų sumų už nuosavų lėšų elementus arba pareikalautas, bet dar neįmokėtas pradines lėšas, vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0410	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Apyvartoje esantys banknotai ir monetos, paprastai naudojami mokėjimams atlikti, ir indėliai, kuriuos pagal pareikalavimą galima iškeisti į pinigus nominaliąja verte ir kuriuos be nuobaudų ar apribojimų galima tiesiogiai naudoti mokėjimams čekiais, vekseliais, pavedimais, tiesioginiu debetu ir (arba) kreditu arba kitais tiesioginio mokėjimo būdais. Banko sąskaitos negali būti tarpusavyje užskaitomos, todėl šiame punkte nurodomos tik teigiamos sąskaitos, o sąskaitos kredito perviršis įtraukiamas į įsipareigojimus, išskyrus atvejus, kai esama tiek juridinės kompensavimo teisės, tiek akivaizdaus ketinimo taikyti grynąjį atsiskaitymą.
C0010–C0020/R0420	Bet koks kitas kitur nenurodytas turtas	Kito turto, kuris dar nėra įtrauktas į balanso straipsnius, suma.
C0010–C0020/R0500	Iš viso turto	Bendra viso turto suma.

Įsipareigojimai

C0010–C0020/R0510	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas	Ne gyvybės draudimo techninių atidėjinių suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma ne gyvybės draudimo techninių atidėjinių išskirti į ne gyvybės (išskyrus sveikatos) ir sveikatos (nepanašaus į ne gyvybės) draudimo techninius atidėjinius, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0520	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą)	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0530	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0540	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą) – tiksliausias įvertis	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0550	Techniniai atidėjiniai – ne gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos draudimą) – rizikos marža	Ne gyvybės (išskyrus sveikatos) draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010–C0020/R0560	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus)	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0570	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0580	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) – tiksliausias įvertis	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0590	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus) – rizikos marža	Sveikatos (nepanašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0600	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) techninių atidėjinių suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma gyvybės draudimo (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) techninių atidėjinių išskirti į sveikatos (panašaus į gyvybės) ir gyvybės (išskyrus sveikatos draudimą, su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) draudimo techninius atidėjinius, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0610	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus)	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0620	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0630	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus) – tiksliausias įvertis	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0640	Techniniai atidėjiniai – sveikatos draudimas (apskaičiuojamas pagal panašius į gyvybės draudimo metodus) – rizikos marža	Sveikatos (panašaus į gyvybės) draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0650	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą)	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0660	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0670	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) – tiksliausias įvertis	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0680	Techniniai atidėjiniai – gyvybės draudimas (išskyrus sveikatos ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) – rizikos marža	Gyvybės draudimo (išskyrus sveikatos draudimą ir su indeksu ir investiciniais vienetais susietą draudimą) veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010–C0020/R0690	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0700	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas – techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma (atkartotinis / draudžiamas portfelis), bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0710	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas – tiksliausias įvertis	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių tiksliausių įverčių bendra suma. Tiksliausias įvertis nurodomas neatskaičius perdraudimo. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0010/R0720	Techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas – rizikos marža	Su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo veiklos techninių atidėjinių rizikos maržos bendra suma. Pagal papildymo metodiką, taikomą apskaičiuojant minimalaus kapitalo reikalavimą, į šią sumą įtraukiama suma, paskirstyta iš techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo.
C0020/R0730	Kiti techniniai atidėjiniai	Kiti techniniai atidėjiniai, kuriuos grupė nurodo savo teisės aktais nustatytose finansinėse ataskaitose pagal vietos BAP arba TFAS.
C0010 /R0740	Neapibrėžtieji įsipareigojimai	Neapibrėžtasis įsipareigojimas yra: a) dėl praeities įvykių galinti atsirasti prievolė, kurios buvimą patvirtins tik vienas arba daugiau įvyksiančių (arba neįvyksiančių) ne visiškai ūkio subjekto kontroliuojamų neapibrėžtų būsimų įvykių, arba b) dėl praeities įvykių atsiradusi dabartinė prievolė, net jei: i) nėra tikėtina, kad šiai prievolei įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, arba ii) prievolės suma negali būti pakankamai patikimai nustatyta. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, pripažįstamų balanse, sumą reikia nurodyti laikantis Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 11 straipsnyje nustatytų kriterijų.
C0010–C0020/R0750	Atidėjiniai, išskyrus techninius atidėjinius	Nežinomo termino ar dydžio įsipareigojimai, išskyrus nurodytuosius kaip „Pensijų išmokų įsipareigojimai“. Atidėjiniai yra pripažįstami įsipareigojimais (darant prielaidą, kad galima patikimai juos įvertinti), kai tai yra prievolės ir tikėtina, kad reikės ekonominę naudą teikiančių išteklių joms įvykdyti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0760	Pensijų išmokų įsipareigojimai	Grynųjų prievolių, susijusių su darbuotojų pensijų sistema, bendra suma.
C0010–C0020/R0770	Perdraudikų depozitai	Sumos (pvz., pinigais), gautos iš perdraudiko arba perdraudiko atskaitytos pagal perdraudimo sutartį.
C0010–C0020/R0780	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai	Atidėtųjų mokesčių įsipareigojimai – pelno mokesčių sumos, mokėtinos vėlesniais ataskaitiniais laikotarpiais nuo apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų.
C0010–C0020/R0790	Išvestinės finansinės priemonės	Finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai: a) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo; b) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai; c) už ją atsiskaitoma būsimą datą. Šioje eilutėje nurodomi tik išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimai (t. y. išvestinės finansinės priemonės, kurių vertė ataskaitinę datą yra neigiama). Išvestinių finansinių priemonių turtas nurodomas C0010–C0020/R0190 punkte. Grupėms, kurios išvestines finansines priemones vertina ne pagal savo vietos BAP, teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertės nurodyti nereikia.
C0010–C0020/R0800	Skolos kredito įstaigoms	Skolos, kaip antai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos, kurias reikia grąžinti kredito įstaigoms, išskyrus kredito įstaigų turimas obligacijas (grupė negali nustatyti savo leidžiamų obligacijų visų savininkų) ir subordinuotus įsipareigojimus. Tai apima ir sąskaitos kredito perviršį.
C0010–C0020/R0810	Finansiniai įsipareigojimai, išskyrus skolas kredito įstaigoms	Finansiniai įsipareigojimai, įskaitant grupės išleistas obligacijas (priklausančias kredito įstaigoms arba ne), pačios grupės išleistus struktūrizuotus vertybinius popierius ir kitiems nei kredito įstaigos subjektams grąžintinas hipoteka užtikrintas ir kitas paskolas. Ši kategorija subordinuotų įsipareigojimų neapima.
C0010–C0020/R0820	Pagal draudimo sutartis ir tarpininkams mokėtinos sumos	Sumos, pradelstos sumokėti draudėjams, draudikams ir kitos su draudimo veikla susijusios sumos, kurios nėra techniniai atidėjiniai. Ši kategorija apima pradelstas sumokėti sumas (per)draudimo tarpininkams (pvz., tarpininkams mokėtinus, tačiau dar grupės neišmokėtus komisinius).

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Ši kategorija neapima kitoms draudimo bendrovėms grąžintinų hipoteka užtikrintų ir kitų paskolų, jei jos susijusios tik su finansavimu, bet ne su draudimo veikla (tokios hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos nurodomos kaip finansiniai įsipareigojimai). Jos apima prisiimto perdraudimo mokėtinas sumas.
C0010–C0020/R0830	Pagal perdraudimo sutartis mokėtinos sumos	Mokėtinos sumos, pradelstos sumokėti perdraudikams (visų pirma einamosios sąskaitos), kurios nėra su perdraudimo veikla susiję depozitai ir kurios neįtrauktos į perdraudimo atgautinas sumas. Ši kategorija apima perdraudikams mokėtinas sumas, susijusias su perdraudimo įmokomis.
C0010–C0020/R0840	Mokėtinos sumos (prekyba, ne draudimas)	Mokėtinų prekybos sumų bendra suma, kuri apima darbuotojams, tiekėjams ir pan. mokėtinas sumas, nesusijusias su draudimu, ir yra analogiška turto pusėje nurodomoms gautinoms sumoms (prekybos, ne draudimo); ši suma taip pat apima viešosioms institucijoms mokėtinas sumas.
C0010–C0020/R0850	Subordinuoti įsipareigojimai	Subordinuoti įsipareigojimai – tai skolos, kurios likviduojant įmonę eina po kitų nurodytų skolų. Subordinuotų įsipareigojimų, tiek priskiriamų prie pagrindinių nuosavų lėšų, tiek į jas neįtrauktų, bendra suma. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma subordinuotų įsipareigojimų išskirti į neįtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas ir įtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas, šiame punkte nurodoma suma.
C0010–C0020/R0860	Subordinuoti įsipareigojimai, neįtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	Subordinuoti įsipareigojimai – tai skolos, kurios likviduojant įmonę eina po kitų nurodytų skolų. Kitos skolos gali būti dar labiau subordinuotos. Čia pateikiami tik subordinuoti įsipareigojimai, nepriskiriami prie pagrindinių nuosavų lėšų. Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma subordinuotų įsipareigojimų išskirti į neįtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas ir įtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0870	Subordinuoti įsipareigojimai, įtraukti į pagrindines nuosavas lėšas	Subordinuoti įsipareigojimai, įtraukti į pagrindines nuosavas lėšas Kai stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“ (C0020) neįmanoma subordinuotų įsipareigojimų išskirti į neįtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas ir įtrauktus į pagrindines nuosavas lėšas, šis punktas nenurodomas.
C0010–C0020/R0880	Bet kokie kiti kitur nenurodyti įsipareigojimai	Kitų įsipareigojimų, kurie dar nėra įtraukti į kitus balanso straipsnius, bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0020/R0900	Iš viso įsipareigojimų	Visų įsipareigojimų bendra suma.
C0010/R1000	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Grupės įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota taikant „Mokumo II“ vertinimo pagrindą. Turto vertė atėmus įsipareigojimus.
C0020/R1000	Įsipareigojimus viršijantis turtas (teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė)	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, pateikiama stulpelyje „Teisės aktais nustatytų finansinių ataskaitų vertė“.

S.02.02. Turtas ir įsipareigojimai pagal valiutą

Bendroji pastaba

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma pildoma pagal (S.02.01) skirsnį „Balansas“. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Šios formos teikti neprivaloma, jeigu daugiau nei 90 % turto ir 90 % įsipareigojimų yra išreikšta viena valiuta.

Jei forma teikiama, informacija apie ataskaitose nurodomą valiutą visada nurodoma, nepaisant turto ir įsipareigojimų sumos. Pagal valiutą nurodoma bent 90 % viso turto ir 90 % visų įsipareigojimų informacija. Likę 10 % agreguojami. Jei reikia nurodyti konkrečią turto ar įsipareigojimų valiutą, kad būtų laikomasi 90 % taisyklės, ta valiuta nurodoma teikiant tiek turto, tiek įsipareigojimų informaciją.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Valiutos	Nurodyti kiekvienos nurodomos valiutos ISO 4217 raidinį kodą.
C0020/R0020	Bendra vertė visomis valiutomis – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) visomis valiutomis bendrą vertę. Grupės lygmens investicijos į nekontroliuojamą dalyvavimą įskaitomos į šios formos eilutę „Investicijos“ (R0020). Investicijų į nekontroliuojamą dalyvavimą grynoji turto vertė priskiriama atitinkamos valiutos stulpeliui pagal atskiros įmonės vietos valiutą.
C0030/R0020	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) ataskaitose nurodoma valiuta vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0020	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0020) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0020).
C0050/R0020	Vertė reikšmingomis valiutomis – investicijos (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims)	Nurodyti investicijų (išskyrus turtą, laikomą su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims) kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0030	Bendra vertė visomis valiutomis – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti bendrą vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) visomis valiutomis
C0030/R0030	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) ataskaitose nurodoma valiuta
C0040/R0030	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti bendrą vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) kitomis atskirai nenurodomomis valiutomis Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0030) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0030).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0030	Vertė reikšmingomis valiutomis – kitas turtas nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti vertę šio kito turto: nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, laikomi įmonės reikmėms, pinigai ir pinigų ekvivalentai, paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis, hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims ir kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) kiekviena atskirai privaloma nurodyti valiuta
C0020/R0040	Bendra vertė visomis valiutomis – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0040	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0040	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0040) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0040).
C0050/R0040	Vertė reikšmingomis valiutomis – turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turto, laikomo su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, visomis valiutomis, kurias reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0050	Bendra vertė visomis valiutomis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0050	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0050	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0050) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0050).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0050	Vertė reikšmingomis valiutomis – pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos	Nurodyti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0060	Bendra vertė visomis valiutomis – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0060	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0060	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0060) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0060).
C0050/R0060	Vertė reikšmingomis valiutomis – depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse, iš draudimo veiklos ir tarpininkų gautinos sumos ir pagal perdraudimo sutartis gautinos sumos	Nurodyti depozitų persidraudžiančiosiose įmonėse, gautinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir iš tarpininkų gautinų sumų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0070	Bendra vertė visomis valiutomis – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0070	Vertė „Mokumo II“ ataskaitose nurodoma valiuta – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0070	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0070) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0070).
C0050/R0070	Vertė reikšmingomis valiutomis – bet koks kitas turtas	Nurodyti kito turto kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0100	Bendra vertė visomis valiutomis – iš viso turto	Nurodyti viso turto visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0100	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – iš viso turto	Nurodyti viso turto ataskaitose nurodoma valiuta vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0100	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – iš viso turto	Nurodyti viso turto likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0100) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0100).
C0050/R0100	Vertė reikšmingomis valiutomis – iš viso turto	Nurodyti viso turto kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0110	Bendra vertė visomis valiutomis – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0110	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0110	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0110) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0110).
C0050/R0110	Vertė reikšmingomis valiutomis – techniniai atidėjiniai (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis)	Nurodyti techninių atidėjinių (išskyrus su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis) kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0120	Bendra vertė visomis valiutomis – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, visomis valiutomis, bendrą vertę.
C0030/R0120	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, ataskaitose nurodoma valiuta, vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0120	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0120) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0120).
C0050/R0120	Vertė reikšmingomis valiutomis – techniniai atidėjiniai – su indeksu ir investiciniais vienetais susietos sutartys	Nurodyti techninių atidėjinių, įskaitant su indeksu ir investiciniais vienetais susietas sutartis, kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0130	Bendra vertė visomis valiutomis – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0130	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0130	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0130) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0130).
C0050/R0130	Vertė reikšmingomis valiutomis – perdraudikų depozitai, mokėtinos sumos pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinos sumos tarpininkams	Nurodyti perdraudikų depozitų, mokėtinų sumų pagal draudimo ir perdraudimo sutartis ir mokėtinų sumos tarpininkams kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0140	Bendra vertė visomis valiutomis – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0140	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0140	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0140) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0140).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0140	Vertė reikšmingomis valiutomis – išvestinės finansinės priemonės	Nurodyti išvestinių finansinių priemonių kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0150	Bendra vertė visomis valiutomis – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0150	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0150	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0150) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0150).
C0050/R0150	Vertė reikšmingomis valiutomis – finansiniai įsipareigojimai	Nurodyti finansinių įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0160	Bendra vertė visomis valiutomis – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0160	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0160	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0160) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0160).
C0050/R0160	Vertė reikšmingomis valiutomis – neapibrėžtieji įsipareigojimai	Nurodyti neapibrėžtųjų įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0170	Bendra vertė visomis valiutomis – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.
C0030/R0170	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0170	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0170) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0170).
C0050/R0170	Vertė reikšmingomis valiutomis – bet kokie kiti įsipareigojimai	Nurodyti kitų įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.
C0020/R0200	Bendra vertė visomis valiutomis – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų visomis valiutomis bendrą vertę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0200	Vertė ataskaitose nurodoma valiuta – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų ataskaitose nurodoma valiuta vertę.
C0040/R0200	Vertė likusiomis kitomis valiutomis – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų likusiomis valiutomis, kurios nenurodomos atskirai pagal valiutą, bendrą vertę. Vadinasi, į šį laukelį neįtraukiama suma, pateikta ataskaitose nurodoma valiuta (C0030/R0200) ir valiutomis nurodant pagal valiutas (C0050/R0200).
C0050/R0200	Vertė reikšmingomis valiutomis – iš viso įsipareigojimų	Nurodyti visų įsipareigojimų kiekviena valiuta, kurią reikia atskirai nurodyti ataskaitoje, vertę.

S.03.01. Nebalansiniai straipsniai – bendroji informacija

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje pateikiama informacija, susijusi su nebalansiniais straipsniais ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų didžiausia bei „Mokumo II“ verte „Mokumo II“ balanse. Kalbant apie „Mokumo II“ vertę, nurodymuose punktai apibrėžiami pripažinimo požiūriu. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Garantija emitentas įpareigojamas sumokėti nustatytus mokėjimus kaip kompensaciją už nuostolius, kuriuos turėtojas patiria, jeigu nurodytas skolininkas laiku nesumoka pinigų pagal pradines arba pakeistas skolos priemonės sąlygas. Šios garantijos gali būti įvairių teisinių formų, pavyzdžiui, finansinės garantijos, akredityvai, kredito įsipareigojimų neįvykdymo sandoriai. Į šiuos punktus neįtraukiamos garantijos, suteikiamos pagal draudimo sutartis, nes jos įtraukiamos į techninius atidėjinius.

Neapibrėžtasis įsipareigojimas yra:

a. dėl praeities įvykių galinti atsirasti prievolė, kurios buvimą patvirtins tik vienas arba daugiau įvyksiančių (arba neįvyksiančių) ne visiškai ūkio subjekto kontroliuojamų neapibrėžtų būsimųjų įvykių, arba

c) dėl praeities įvykių atsiradusi dabartinė prievolė, net jei:

iii. nėra tikėtina, kad šiai prievolei įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai; arba

iv. prievolės suma negali būti pakankamai patikimai nustatyta.

Užtikrinimo priemonė yra turtas, turintis piniginę vertę, arba įsipareigojimas, apsaugantis skolintoją nuo skolininko įsipareigojimų neįvykdymo.

Šioje formoje išvardytos garantijos S.03.02 ir S.03.03 formose nenurodomos. Vadinasi, šioje formoje turi būti nurodomos tik riboto dydžio garantijos.

Grupės lygmeniu formą pildo visi subjektai, kuriems taikoma grupės priežiūra, įskaitant kitus finansų sektorius ir nekontroliuojamą dalyvavimą, ir kurie naudoja tik 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinį.

Nekontroliuojamo dalyvavimo atveju suteiktos ir gautos garantijos įskaitomos proporcingai, kai taikomas 1 metodas. Kai taikomas 2 metodas, šios garantijos įtraukiamos į nurodomą bendrą sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Didžiausia vertė – grupės suteiktos garantijos, įskaitant akredityvus	Visų galimų pinigų išmokų, susijusių su garantijomis, suma, išmokėtina tuo atveju, jei įvyktų visi su grupės kitai šaliai suteiktomis garantijomis susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas. Šiai kategorijai priskiriami su akredityvu susiję pinigų srautai. Jeigu kuri nors garantija yra taip pat nurodoma kaip neapibrėžtasis įsipareigojimas R0310 punkte, į šią eilutę taip pat įrašoma didžiausia suma. Šioje formoje vidaus garantijos, kurioms taikoma grupės priežiūra, nenurodomos.
C0010/R0030	Didžiausia vertė – grupės gautos garantijos, įskaitant akredityvus	Visų galimų pinigų įplaukų, susijusių su garantijomis, suma, gautina tuo atveju, jei įvyktų visi su kitos šalies grupei suteiktomis garantijomis, kuriomis siekta užtikrinti grupės įsipareigojimų įvykdymą, susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas (įskaitant akredityvą, nepanaudotas paskirtas skolinimo priemones). Šioje formoje vidaus garantijos, kurioms taikoma grupės priežiūra, nenurodomos.
C0020/R0100	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – suteiktų paskolų ar įsigytų obligacijų užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, turimų suteiktoms paskoloms arba nupirktoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0110	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – išvestinių finansinių priemonių užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, turimų išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0120	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už perleistus techninius atidėjinius perdraudikų įkeistas turtas	Už perleistus techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) perdraudikų įkeisto turto „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0130	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – kitos turimos užtikrinimo priemonės	Kitų turimų užtikrinimo priemonių „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0200	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – iš viso turimų užtikrinimo priemonių	Turimų užtikrinimo priemonių bendra „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0030/R0100	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – suteiktų paskolų ar įsigytų obligacijų užtikrinimo priemonės	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė suteiktoms paskoloms arba nupirktoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0110	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – išvestinių finansinių priemonių užtikrinimo priemonės	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0030/R0120	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – už perleistus techninius atidėjinius perdraudikų įkeistas turtas	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, perdraudikų įkeista perduotiems techniniams atidėjiniams užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0030/R0130	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – kitos turimos užtikrinimo priemonės	Turto, dėl kurio laikoma kita užtikrinimo priemonė, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0030/R0200	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto vertė – iš viso turimų užtikrinimo priemonių	Turto, dėl kurio laikoma visa užtikrinimo priemonė, bendra „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0210	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už gautas paskolas ar išleistas obligacijas įkeistos užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, įkeistų gautoms paskoloms arba išleistoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0220	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už išvestines finansines priemones įkeistos užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonių, įkeistų išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0230	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas	Už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeisto turto „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0240	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – kitos įkeistos užtikrinimo priemonės	Užtikrinimo priemonės, įkeistos kitai užtikrinimo priemonei užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0020/R0300	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – iš viso įkeistų užtikrinimo priemonių	Įkeistų užtikrinimo priemonių bendra „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040/R0210	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – už gautas paskolas ar išleistas obligacijas įkeistos užtikrinimo priemonės	Įsipareigojimų, dėl kurių įkeista užtikrinimo priemonė gautoms paskoloms arba išleistoms obligacijoms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0040/R0220	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – už išvestines finansines priemones įkeistos užtikrinimo priemonės	Įsipareigojimų, dėl kurių įkeista užtikrinimo priemonė išvestinėms finansinėms priemonėms užtikrinti, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0040/R0230	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą) persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas	Įsipareigojimų, dėl kurių persidraudžiančiosioms įmonėms įkeistas turtas už techninius atidėjinius (prisiimtą perdraudimą), „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0040/R0240	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – kitos įkeistos užtikrinimo priemonės	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0040/R0300	Įsipareigojimų, už kuriuos įkeista užtikrinimo priemonė, vertė – iš viso įkeistų užtikrinimo priemonių	Įsipareigojimų, dėl kurių įkeista užtikrinimo priemonė, bendra „Mokumo II“ vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.
C0010/R0310	Didžiausia vertė – neapibrėžtieji įsipareigojimai, neįtraukti į „Mokumo II“ balansą	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neįtrauktų į įvertintus įsipareigojimus „Mokumo II“ balanse (S.02.01 skirsnio C0010/R0740 punkte), didžiausia galima vertė nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimų pinigų išmokų, skirtų neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą). Šioje formoje vidaus neapibrėžtieji įsipareigojimai, kuriems taikoma grupės priežiūra, nenurodomi. Tai susiję su nereikšmingais neapibrėžtaisiais įsipareigojimais. Į šią sumą įtraukiamos garantijos, nurodytos R0010, jei jos laikomos neapibrėžtaisiais įsipareigojimais.
C0010/R0330	Didžiausia vertė – neapibrėžtieji įsipareigojimai, įtraukti į Mokumo II balansą	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, įtrauktų į „Mokumo II“ balansą, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 11 straipsnyje, didžiausia galima vertė nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimų pinigų išmokų, skirtų neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą).
C0010/R0400	Didžiausia vertė – iš viso neapibrėžtųjų įsipareigojimų	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų bendra didžiausia galima vertė nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimų pinigų srautų, skirtų neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0310	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – į „Mokumo II“ balansą neįtraukti neapibrėžtieji įsipareigojimai	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neįtrauktų į „Mokumo II“ balansą, „Mokumo II“ vertė.
C0020/R0330	Garantijos / užtikrinimo priemonių / neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė – į „Mokumo II“ balansą įtraukti neapibrėžtieji įsipareigojimai	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų, įtrauktų į „Mokumo II“ balansą, „Mokumo II“ vertė. Ši vertė nurodoma tik tų neapibrėžtųjų įsipareigojimų, kurių vertė nurodyta S.03.01 skirsnio C0010/R0330 punkte, atveju. Jei ši vertė mažesnė nei nurodytoji S.02.01 skirsnio C0010/R0740 punkte, aprašomojoje ataskaitoje pateikiamas paaiškinimas.

S.03.02. Nebalansiniai straipsniai – grupės gautų neribotų garantijų sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Kalbant apie „Mokumo II“ vertę, nurodymuose punktai apibrėžiami pripažinimo požiūriu. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Neribotos garantijos yra garantijos, kurių suma nėra apribota, nepriklausomai nuo to, ar jų galiojimas ribotas ar ne.

Šioje formoje išvardytos garantijos S.03.01 formoje nenurodomos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Garantijos kodas	Gautos garantijos kodas. Šis grupės priskirtas kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitoms garantijoms.
C0020	Garantijos teikėjo pavadinimas	Garantijos teikėjo pavadinimas.
C0030	Garantijos teikėjo kodas	Garantijos teikėjo identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0040	Garantijos teikėjo kodo rūšis	Punkte „Garantijos teikėjo kodas“ pateikto kodo identifikavimas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0060	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Nurodyti priežastinį įvykį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pareiškimas dėl bankroto paskelbimo, t. y. kredito įvykis pagal Tarptautinės apsikeitimo sandorių ir išvestinių finansinių priemonių asociacijos (ISDA) klasifikaciją 2 – reitingų agentūros priimtas sprendimas sumažinti reitingą 3 – mokumo kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 % 4 – minimalaus kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 %

	PUNKTAS	NURODYMAI
		5 – mokumo kapitalo reikalavimo nesilaikymas 6 – minimalaus kapitalo reikalavimo nesilaikymas 7 – sutartinio įsipareigojimo neįvykdymas 8 – sukčiavimas 9 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto perleidimu, nesilaikymas 10 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto įsigijimu, nesilaikymas 0 – kita
C0070	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Priežastinio įvykio aprašymas, jeigu C0060 punkte „Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)“ buvo pasirinkta vertė „0 – kita“.
C0080	Garantijos įsigaliojimo data	Nurodyti sutarties laikotarpio pradžios datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0090	Papildomos nuosavos lėšos	Nurodyti, ar garantija priskiriama prie papildomų nuosavų lėšų ir nurodyta šiuose S.23.01 skirsnio punktuose: — Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį (C0010/R0340) — Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį (C0010/R0350) Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – papildomos nuosavos lėšos 2 – ne papildomos nuosavos lėšos

S.03.03. Nebalansiniai straipsniai – grupės suteiktų neribotų garantijų sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Kalbant apie „Mokumo II“ vertę, nurodymuose punktai apibrėžiami pripažinimo požiūriu. Vertinimo principai yra nurodyti Direktyvoje 2009/138/EB, Deleguotajame reglamente (ES) 2015/35, „Mokumo II“ techniniuose standartuose ir gairėse.

Neribotos garantijos yra garantijos, kurių suma nėra apribota, nepriklausomai nuo to, ar jų galiojimas ribotas ar ne.

Šioje formoje išvardytos garantijos S.03.01 formoje nenurodomos. Grupės lygmeniu formą pildo visi subjektai, kuriems taikoma grupės priežiūra, įskaitant kitus finansų sektorius ir nekontroliuojamą dalyvavimą, ir kurie naudoja tik 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinį.

Šioje formoje vidaus garantijos, kurioms taikoma grupės priežiūra, nenurodomos, tačiau jos nurodomos atitinkamoje grupės vidaus sandorių formoje (S.36).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Garantijos kodas	Suteiktos garantijos kodas. Šis grupės priskirtas kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitoms garantijoms.
C0020	Garantijos gavėjo pavadinimas	Garantijos gavėjo pavadinimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Garantijos gavėjo kodas	Garantijos gavėjo identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0040	Garantijos gavėjo kodo rūšis	Punkte „Garantijos gavėjo kodas“ pateikto kodo identifikavimas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0060	Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Priežastinių įvykių sąrašas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pareiškimas dėl bankroto paskelbimo, t. y. kredito įvykis pagal ISDA klasifikaciją 2 – reitingų agentūros priimtas sprendimas sumažinti reitingą 3 – mokumo kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 % 4 – minimalaus kapitalo reikalavimo sumažėjimas žemiau ribos, tačiau daugiau nei 100 % 5 – mokumo kapitalo reikalavimo nesilaikymas 6 – minimalaus kapitalo reikalavimo nesilaikymas 7 – sutartinio įsipareigojimo neįvykdymas 8 – sukčiavimas 9 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto perleidimu, nesilaikymas 10 – sutartinio įsipareigojimo, susijusio su turto įsigijimu, nesilaikymas 0 – kita
C0070	Didžiausios garantijos vertės įvertis	Visų galimų pinigų srautų suma, išmokėtina tuo atveju, jei įvyktų visi su grupės kitai šaliai suteiktomis garantijomis susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas.
C0080	Garantijos specifinis (-iai) priežastinis (-iai) įvykis (-iai)	Priežastinio įvykio aprašymas, jeigu C0060 punkte „Garantijos priežastinis (-iai) įvykis (-iai)“ buvo pasirinkta vertė „0 – kita“.
C0090	Garantijos įsigaliojimo data	Nurodyti garantijos galiojimo pradžios datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).

S.05.01. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal draudimo rūšis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių informacija.

Informacija šioje formoje pateikiama konsoliduotosios apskaitos požiūriu, t. y. pagal vietos BAP arba TFAS, jei jie priimti kaip vietos BAP, tačiau pagal „Mokumo II“ draudimo rūšis. Grupės naudoja tokį patį vertinimo ir pripažinimo pagrindą kaip ir paskelbtose finansinėse ataskaitose; naudoti naują vertinimo ir pripažinimo pagrindą neprivaloma.

Formoje pateikiama metų iki ataskaitinės datos informacija.

Ši forma skirta tik draudimo ir perdraudimo veiklai, dėl kurios rengiamos konsoliduotosios finansinės ataskaitos.

Ketvirčio ataskaitoje pateikiamos agreguotos administracinės sąnaudos, investicijų valdymo sąnaudos, įsigijimo sąnaudos ir pridėtinės sąnaudos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai		
C0010–C0120/ R0110	Pasirašytos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su tiesioginiu draudimu, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0010–C0120/ R0120	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu proporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0130–C0160/ R0130	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0010–C0160/ R0140	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visas pagal draudimo sutartis per finansinius metus perdraudikams perduotos sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0010–C0160/ R0200	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0120/ R0210	Uždirbtos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginiu draudimu, pokytį.
C0010–C0120/ R0220	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu proporciniu perdraudimu, pokytį.
C0130–C0160/ R0230	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, pokytį.
C0010–C0160/ R0240	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bruto pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0010–C0160/ R0300	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0120/ R0310	Išmokų sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su tiesioginio draudimo sutartimis, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0120/ R0320	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bendru prisiimtu proporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0130–C0160/ R0330	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bendru prisiimtu neproporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0160/ R0340	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti per finansinius metus išmokėtos išmokų sumos dalis ir įvykęs numatomų išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0160/ R0400	Išmokų sąnaudos – neto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susijęs su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0120/ R0410	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bruto tiesioginiam draudimui pokyčiai.
C0010–C0120/ R0420	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam proporciniam perdraudimui pokyčiai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0130–C0160/ R0430	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam neproporciniam perdraudimui pokyčiai.
C0010–C0160/ R0440	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su perdraudikams perduotomis sumomis, pokyčiai.
C0010–C0160/ R0500	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – neto	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: neto kitų techninių atidėjinių pokyčių suma – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0160/ R0550	Patirtos sąnaudos	Visos grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.
C0010–C0120/ R0610	Administracinės sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Grupės per finansinius metus patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.
C0010–C0120/ R0620	Administracinės sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0130–C0160/ R0630	Administracinės sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu.
C0010–C0160/ R0640	Administracinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su perdraudiko dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R0700	Administracinės sąnaudos – neto	Grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Neto administracinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0160/ R0710	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudos, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0120/ R0720	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.
C0130–C0160/ R0730	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu.
C0010–C0160/ R0740	Investicijų valdymo sąnaudos – perdraudikų dalis	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R0800	Investicijų valdymo sąnaudos – neto	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su neto investicijų valdymo sąnaudomis. Neto investicijų valdymo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0120/ R0810	Žalų administravimo sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0120/ R0820	Žalų administravimo sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0130–C0160/ R0830	Žalų administravimo sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0160/ R0840	Žalų administravimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R0900	Žalų administravimo sąnaudos – neto	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Neto žalų administravimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0010–C0120/ R0910	Įsigijimo sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0120/ R0920	Įsigijimo sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.
C0130–C0160/ R0930	Įsigijimo sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su prisiimtu neproporciniu perdraudimu.
C0010–C0160/ R0940	Įsigijimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R1000	Įsigijimo sąnaudos – neto	Įsigijimo sąnaudos apima tokias sąnaudas, kaip atnaujinimo sąnaudos, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Neto žalų administravimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0010–C0120/ R1010	Pridėtinės sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su bruto tiesioginiu draudimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0120/ R1020	Pridėtinės sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su prisiimtu bruto proporciniu perdraudimu.
C0130–C0160/ R1030	Pridėtinės sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su prisiimtu bruto neproporciniu perdraudimu.
C0010–C0160/ R1040	Pridėtinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0010–C0160/ R1100	Pridėtinės sąnaudos – neto	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Neto pridėtinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0200/R0110–R1100	Iš viso	Visų draudimo rūšių skirtingų punktų bendra suma.
C0200/R1200	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0200/R1300	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų suma.

Gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai

C0210–C0280/R1410	Pasirašytos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su bendra draudimo veikla, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais. Tai apima tiek tiesioginį draudimą, tiek perdraudimą.
C0210–C0280/R1420	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, perduotos perdraudikams, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0210–C0280/R1500	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0210–C0280/R1510	Uždirbtos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginiu draudimu ir prisiimtu perdraudimu, pokytį.
C0210–C0280/R1520	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bendrų pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0210–C0280/R1600	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.
C0210–C0280/R1610	Išmokų sąnaudos – bruto	Išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susiję su draudimo sutartimis, susijusiomis su tiesioginiu draudimu ir perdraudimu. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/R1620	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti per finansinius metus išmokėtos išmokų sumos dalis ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210–C0280/ R1700	Išmokų sąnaudos – neto	Išmokų sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susiję su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R1710	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla, pokyčiai.
C0210–C0280/ R1720	Kitų techninių atidėjinių pokytis – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių pokyčių perdraudikų dalis.
C0210–C0280/ R1800	Kitų techninių atidėjinių pokytis – neto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: kitų techninių atidėjinių, susijusių su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, neto pokyčiai.
C0210–C0280/ R1900	Patirtos sąnaudos	Visos grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.
C0210–C0280/ R1910	Administracinės sąnaudos – bruto	Grupės per finansinius metus patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.
C0210–C0280/ R1920	Administracinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Suma yra susijusi su perdraudiko dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2000	Administracinės sąnaudos – neto	Grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos administracinės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą, – tai su draudimo liudijimų administravimu susijusios sąnaudos, įskaitant sąnaudas, susijusias su perdraudimo sutartimis ir specialiosios paskirties įmonėmis. Kai kurios administracinės sąnaudos, kaip antai įmokų surinkimo išlaidos, periodiško informacijos siuntimo draudėjams išlaidos ir draudimo liudijimų pakeitimų (pavyzdžiui, perskaičiavimo ir atstatymo) administravimo išlaidos, yra tiesiogiai susijusios su veikla, susijusia su konkrečia draudimo sutartimi (pvz., priežiūros išlaidos). Kitos administracinės sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su draudimo veikla, tačiau patiriamos dėl daugiau nei vieno draudimo liudijimo, pavyzdžiui, už draudimo liudijimų administravimą atsakingų darbuotojų atlyginimai. Suma yra susijusi su neto administracinėmis sąnaudomis. Neto administracinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0210–C0280/ R2010	Investicijų valdymo sąnaudos – bruto	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.
C0210–C0280/ R2020	Investicijų valdymo sąnaudos – perdraudikų dalis	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2100	Investicijų valdymo sąnaudos – neto	Paprastai investicijų valdymo sąnaudos nėra paskirstomos pagal draudimo liudijimus, bet draudimo sutarčių portfelio lygmeniu. Į investicijų valdymo sąnaudas būtų galima įtraukti investicijų portfelio apskaitos sąnaudas, už investicijas atsakingų darbuotojų atlyginimus, išorės konsultantų užmokestį, su investicijų prekybos veikla (t. y. portfelio vertybinių popierių pirkimu ir pardavimu) susijusias sąnaudas ir kai kuriais atvejais užmokestį už saugojimo paslaugas. Suma yra susijusi su neto investicijų valdymo sąnaudomis. Neto investicijų valdymo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210–C0280/ R2110	Žalų administravimo sąnaudos – bruto	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R2120	Žalų administravimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2200	Žalų administravimo sąnaudos – neto	Žalų administravimo sąnaudos – sąnaudos, kurios bus patirtos tvarkant žalas ir priimant dėl jų sprendimus, įskaitant teisinius ir žalos reguliuotojų mokesčius bei išmokų administravimo vidaus išlaidas. Kai kurios iš šių sąnaudų galėtų būti priskiriamos atskirai žalai (pvz., teisiniai ir žalos reguliuotojų mokesčiai), kitos atsiranda dėl veiklos, susijusios su daugiau nei viena žala (pvz., žalos sureguliavimo skyriaus darbuotojų atlyginimai). Neto žalų administravimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą įtraukiamas žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0210–C0280/ R2210	Įsigijimo sąnaudos – bruto	Įsigijimo sąnaudos apima sąnaudas, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.
C0210–C0280/ R2220	Įsigijimo sąnaudos – perdraudikų dalis	Įsigijimo sąnaudos apima sąnaudas, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210–C0280/ R2300	Įsigijimo sąnaudos – neto	Įsigijimo sąnaudos apima sąnaudas, kurias galima nustatyti atskiros draudimo sutarties lygmeniu ir kurios patirtos dėl to, kad grupė tą konkrečią sutartį sudarė. Tai komisinis atlyginimas, draudimo sutarties pardavimo, pasirašymo ir inicijavimo išlaidos. Tai apima atidėtųjų įsigijimo išlaidų pokyčius. Perdraudimo įmonei apibrėžtis taikoma *mutatis mutandis*. Neto įsigijimo sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0210–C0280/ R2310	Pridėtinės sąnaudos – bruto	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla.
C0210–C0280/ R2320	Pridėtinės sąnaudos – perdraudikų dalis	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Suma yra susijusi su perdraudikų dalimi. Paprastai perdraudiko dalis paskirstoma pagal sąnaudų rūšį, o jei neįmanoma, nurodoma kaip įsigijimo sąnaudos.
C0210–C0280/ R2400	Pridėtinės sąnaudos – neto	Pridėtinės sąnaudos apima generalinių direktorių atlyginimus, audito išlaidas ir periodiškas einamąsias išlaidas, t. y. elektros energijos sąskaitą, patalpų nuomą, IT išlaidas. Be to, šios pridėtinės sąnaudos apima sąnaudas, susijusias su naujų draudimo ir perdraudimo veiklos produktų kūrimu, draudimo produktų reklama, vidaus procesų tobulinimu, kaip antai investicijas į sistemą, kurios reikia draudimo ir perdraudimo veiklai palaikyti (t. y. naujų IT sistemų pirkimas ir naujos programinės įrangos kūrimas). Neto pridėtinės sąnaudos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0300/R1410–R2400	Iš viso	Visų draudimo rūšių skirtingų punktų bendra suma.
C0300/R2500	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0300/R2600	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų suma.
C0210–C0280/ R2700	Bendra atsisakymų suma	Ši suma atitinka bendrą per metus išmokėtų išperkamųjų sumų sumą. Ši suma taip pat nurodoma kaip išmokų sąnaudos (R1610 punktas).

S.05.02. Įmokos, išmokos ir sąnaudos pagal šalis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Informacija šioje formoje pateikiama apskaitos požiūriu, t. y. pagal vietos BAP arba TFAS, jei jie priimti kaip vietos BAP. Grupės naudoja tokį patį vertinimo ir pripažinimo pagrindą kaip ir paskelbtose finansinėse ataskaitose; naudoti naują vertinimo ir pripažinimo pagrindą neprivaloma.

Formoje pateikiama metų iki ataskaitinės datos informacija.

Ši forma skirta tik draudimo ir perdraudimo veiklai, dėl kurios rengiamos konsoliduotosios finansinės ataskaitos.

Klasifikuojant pagal šalis taikytini šie kriterijai:

— pateikiama penkių šalių, be buveinės šalies, kurių bruto pasirašytų įmokų sumos yra didžiausios, arba šalių, kurių bruto pasirašytų įmokų suma sudaro 90 % bruto pasirašytų įmokų bendros sumos, išsami informacija pagal šalis;

— nurodant tiesioginio draudimo veiklos informaciją, medicininių išlaidų, pajamų apsaugos, nelaimingų atsitikimų darbe, turto draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, kredito ir laidavimo draudimo rūšių atveju informacija pateikiama pagal šalį, kurioje yra draudimo rizika, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 13 dalyje;

— nurodant tiesioginio draudimo veiklos informaciją, susijusią su visomis kitomis draudimo rūšimis, ji pateikiama pagal šalį, kurioje sudaryta sutartis.

— proporcinio ir neproporcinio perdraudimo informacija pateikiama pagal persidraudžiančiosios įmonės buvimo šalį.

Šioje formoje šalis, kurioje sudaryta sutartis, yra:

s. šalis, kurioje yra įsisteigusi draudimo įmonė (buveinės šalis), kai sutartis pasirašyta ne per filialą arba naudojantis laisve teikti paslaugas;

t. šalis, kurioje yra filialas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta per filialą;

u. šalis, kurioje pranešta apie ketinimą naudotis laisve teikti paslaugas (priimančioji šalis), kai sutartis pasirašyta naudojantis laisve teikti paslaugas.

v. Jei naudojamasi tarpininko paslaugomis arba yra kita situacija, taikomas a, b arba c punktas priklausomai nuo to, kas sutartį pardavė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Ne gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai		
C0020–C0060/ R0010	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – ne gyvybės draudimo įsipareigojimai	Nurodyti šalių, kurių ne gyvybės draudimo įsipareigojimų informacija teikiama, ISO 3166–1 dviraidį kodą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080–C0140/ R0110	Pasirašytos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su tiesioginiu draudimu, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0080–C0140/ R0120	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu proporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0080–C0140/ R0130	Pasirašytos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, susijusios su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0080–C0140/ R0140	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visas pagal draudimo sutartis per finansinius metus perdraudikams perduotos sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0080–C0140/ R0200	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0080–C0140/ R0210	Uždirbtos įmokos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginiu draudimu, pokytį.
C0080–C0140/ R0220	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu proporciniu perdraudimu, pokytį.
C0080–C0140/ R0230	Uždirbtos įmokos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, pokytį.
C0080–C0140/ R0240	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bruto pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0080–C0140/ R0300	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080–C0140/ R0310	Išmokų sąnaudos – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su tiesioginio draudimo sutartimis, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0320	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su prisiimtu proporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0330	Išmokų sąnaudos – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs numatomų išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su prisiimtu neproporciniu perdraudimu, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0340	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti per finansinius metus išmokėtų išmokų sumos dalis ir įvykęs numatomų išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0400	Išmokų sąnaudos – neto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susijęs su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0080–C0140/ R0410	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – tiesioginis draudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bruto tiesioginiam draudimui pokyčiai.
C0080–C0140/ R0420	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas proporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam proporciniam perdraudimui pokyčiai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080–C0140/R0430	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto – prisiimtas neproporcinis perdraudimas	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių bendram prisiimtam neproporciniam perdraudimui pokyčiai.
C0080–C0140/R0440	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su perdraudikams perduotomis sumomis, pokyčiai.
C0080–C0140/R0500	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – neto	Atitinkamais atvejais kitų techninių atidėjinių pokyčiai, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: neto kitų techninių atidėjinių pokyčių suma – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.
C0080–C0140/R0550	Patirtos sąnaudos	Visos grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.
C0140/R1200	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.
C0140/R1300	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų, patirtų šalyse, kurių informacija teikiama šioje formoje, suma.

Gyvybės draudimo įsipareigojimai

C0160–C0200/R1400	5 svarbiausios šalys (pagal bruto pasirašytų įmokų sumą) – gyvybės draudimo įsipareigojimai	Nurodyti šalių, kurių gyvybės draudimo įsipareigojimų informacija teikiama, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0220–C0280/R1410	Pasirašytos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis, susijusias su bendra draudimo veikla, per finansinius metus priklausančios sumos, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0220–C0280/R1420	Pasirašytos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytas įmokas sudaro visos pagal draudimo sutartis per finansinius metus priklausančios sumos, perduotos perdraudikams, nesvarbu, ar jos visos, ar tik jų dalis yra susijusios su vėlesniais finansiniais metais.
C0220–C0280/R1500	Pasirašytos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma pasirašytų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: neto pasirašytos įmokos – tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0220–C0280/ R1510	Uždirbtos įmokos – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo bruto veikla, pokytį.
C0220–C0280/ R1520	Uždirbtos įmokos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikui priklausanti bendrų pasirašytų įmokų dalis atėmus perdraudikui priklausančios bendrų atidėjinių neuždirbtoms įmokoms dalies pokytį.
C0220–C0280/ R1600	Uždirbtos įmokos – neto	Atitinkamais atvejais taikoma uždirbtų įmokų apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: bruto pasirašytos įmokos atėmus bruto atidėjinių neuždirbtoms įmokoms, susijusioms su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytį.
C0220–C0280/ R1610	Išmokų sąnaudos – bruto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėtų išmokų suma ir įvykęs išmokų, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bruto tiesioginiu draudimu ir perdraudimo veikla, atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0220–C0280/ R1620	Išmokų sąnaudos – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: perdraudikams priklausanti per finansinius metus išmokėtų išmokų sumos dalis ir įvykęs numatomų išmokų atidėjinių pokytis. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0220–C0280/ R1700	Išmokų sąnaudos – neto	Atitinkamais atvejais ataskaitiniu laikotarpiu patirtos išmokų sąnaudos, kaip apibrėžta Direktyvoje 91/674/EEB: išmokų sąnaudos – tai per finansinius metus išmokėta išmokų suma ir įvykęs išmokų atidėjinių pokytis, susijęs su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą. Į šią sumą neįtrauktos žalų administravimo sąnaudos ir žalų administravimo sąnaudų atidėjinių pokytis.
C0220–C0280/ R1710	Kitų techninių atidėjinių pokyčiai – bruto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių, susijusių su draudimo sutartimis, susijusiomis su bruto tiesioginio draudimo ir perdraudimo veikla, pokyčiai.
C0220–C0280/ R1720	Kitų techninių atidėjinių pokytis – perdraudikų dalis	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: tai kitų techninių atidėjinių pokyčių perdraudikų dalis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0220–C0280/ R1800	Kitų techninių atidėjinių pokytis – neto	Atitinkamais atvejais taikoma kitų techninių atidėjinių pokyčių apibrėžtis, pateikta Direktyvoje 91/674/EEB: kitų techninių atidėjinių, susijusių su tiesioginio draudimo ir prisiimto perdraudimo suma, atėmus perdraudimo įmonėms perduotą sumą, pokytis.
C0220–C0280/ R1900	Patirtos sąnaudos	Visos grupės per ataskaitinį laikotarpį patirtos techninės sąnaudos, apskaičiuotos taikant kaupiamąjį principą.
C0280/R2500	Kitos sąnaudos	Kitos techninės sąnaudos, nepriskiriamos pirmiau minėtoms išlaidoms ir neskirstomos pagal draudimo rūšis. Į jas neįtraukiamos netechninės sąnaudos, kaip antai mokesčių, palūkanų išlaidos, pardavimo nuostoliai ir pan.
C0280/R2600	Iš viso sąnaudų	Visų techninių sąnaudų, patirtų šalyse, kurių informacija teikiama šioje formoje, suma.

S.06.01. Turto suvestinė

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija. Ši forma pildoma grupės lygmeniu, kai visos draudimo ir perdraudimo įmonės, kurioms taikoma grupės priežiūra, pagal Direktyvos 2009/138/EB 35 straipsnio 7 dalį yra atleistos nuo reikalavimo teikti informaciją.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“.

Šioje formoje pateikiama su dalyvaujančia draudimo ar perdraudimo įmone, draudimo kontroliuojančiąja bendrove ar mišrią veiklą vykdančia finansų kontroliuojančiąja bendrove susijusio turto ir išvestinių finansinių priemonių, įskaitant turtą ir išvestines finansines priemones, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims, apibendrinta informacija (grupės lygmeniu).

Įrašomos teigiamos punktų vertės, išskyrus atvejį, kai „Mokumo II“ vertė yra neigiama (pvz., kai išvestinės finansinės priemonės yra įmonės įsipareigojimas).

Ši forma naudojama taikant 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstą metodą), 2 metodą (atimties ir sudėties metodą) ir 1 bei 2 metodų derinį.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma grupės turimo turto ir išvestinių finansinių priemonių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija.

Jei taikomas tik 2 metodas, teikiant informaciją nurodomas dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, patronuojamųjų įmonių ir nekontroliuojamo dalyvavimo turimas turtas ir išvestinės finansinės priemonės, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį. Kitų finansų sektorių įmonių turimas turtas nenurodomas.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, teikiant informaciją nurodoma grupės turimo turto ir išvestinių finansinių priemonių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija ir dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, patronuojamųjų įmonių ir nekontroliuojamo dalyvavimo turimas turtas ir išvestinės finansinės priemonės, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0010	Į biržų prekybos sąrašus įtrauktas turtas	Į biržos prekybos sąrašus įtraukto turto vertė pagal portfelius. Šioje formoje turtas laikomas įtrauktu į biržos prekybos sąrašus, jeigu juo prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ar daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0020	Į biržų prekybos sąrašus neįtrauktas turtas	Į vertybinių popierių biržos sąrašus neįtraukto turto vertė pagal portfelius. Šioje formoje turtas laikomas neįtrauktu į biržos prekybos sąrašus, jeigu juo neprekiaujama nei reguliuojamoje rinkoje, nei daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0030	Turtas, kuriuo neprekiaujama biržoje	Turto, kuriuo biržoje neprekiaujama, vertė pagal portfelius. Šioje formoje turtu, kuriuo biržoje neprekiaujama, laikomas turtas, kuris dėl savo pobūdžio yra netinkamas, kad juo būtų prekiaujama reguliuojamoje rinkoje arba daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0040	Vyriausybės obligacijos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 1 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0050	Įmonių obligacijos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 2 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0060	Nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 3 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0070	Kolektyvinio investavimo subjektai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 4 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0080	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 5 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0090	Užtikrinti vertybiniai popieriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 6 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0100	Pinigai ir indėliai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 7 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0110	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 8 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0120	Nekilnojamasis turtas	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 9 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0130	Kitos investicijos	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ 0 turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0140	Ateities sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ A turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010–C0060/ R0150	Pasirinkimo pirkti sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ B turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0160	Pasirinkimo parduoti sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ C turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0170	Apsikeitimo sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ D turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0180	Išankstiniai sandoriai	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ E turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0010–C0060/ R0190	Kredito išvestinės finansinės priemonės	Turto, priskirtino IV priedo „Turto kategorijos“ F turto kategorijai, vertė pagal portfelius. Turtas skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimo, tikslinių fondų, kitų vidaus fondų, akcininkų fondų ir bendrojo turto (neskirstomo) portfelius. Skirstymas į portfelius nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti taikomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto į portfelius neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.

S.06.02. Turto sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į „papildomą identifikavimo kodą“ (PIK) laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Ši forma turi atspindėti viso į balansą įtraukto turto, pagal šio reglamento IV priedą „Turto kategorijos“ priskiriamo 0–9 turto kategorijoms, sąrašą. Visų pirma šioje formoje nurodomi vertybinių popierių skolinimo ir atpirkimo sandorių pagrindiniai vertybiniai popieriai, kurie yra pateikiami balanse.

Šioje formoje papunkčiui pateikiamas sąrašas turto, kuris tiesiogiai priklauso grupei (t. y. ne skaidrumo pagrindu) ir kuris priskiriamas 0–9 turto kategorijoms (kai su investiciniais vienetais ir indeksu susijusį produktą valdo (per)draudimo įmonė, taip pat reikia nurodyti tik turtą, priskiriamą 0–9 turto kategorijoms, pavyzdžiui, su šiuo produktu susijusių atgautinų sumų ir įsipareigojimų nurodyti nereikia), taikant šias išimtis:

f) pinigai nurodomi atskirose eilutėse pagal valiutą kiekvieno C0060, C0070, C0080 ir C0090 punktų derinio atveju;

g) pervedamieji indėliai (pinigų ekvivalentai) ir kiti indėliai, kurių terminas trumpesnis nei vieni metai, nurodomi atskirose banko ir valiutos derinio eilutėse kiekvieno C0060, C0070, C0080, C0090 ir C0290 punktų derinio atveju;

h) hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, įskaitant draudimo sutartimis užtikrintas paskolas, nurodomos dviem eilutėmis – viena eilutė skirta paskoloms administraciniam, valdymo ar priežiūros organui kiekvieno C0060, C0070, C0080, C0090 ir C0290 punktų derinio atveju, o kita – paskoloms fiziniams asmenims kiekvieno C0060, C0070, C0080, C0090 ir C0290 punktų derinio atveju;

i) depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse nurodomi vienoje eilutėje kiekvieno C0060, C0070, C0080 ir C0090 punktų derinio atveju;

j) įmonės reikmėms naudojama įranga ir įrenginiai nurodomi vienoje eilutėje kiekvieno C0060, C0070, C0080 ir C0090 punktų derinio atveju.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie turtą“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekvienas turtas nurodomas atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini kintamieji. Jeigu to paties turto dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šio turto informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Eilutėje „Informacija apie turtą“ kiekvienas turtas nurodomas vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus taikytinus kintamuosius.

Ši forma naudojama taikant 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstą metodą), 2 metodą (atimties ir sudėties metodą) ir 1 bei 2 metodų derinį.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma turto, atskaičius grupės vidaus sandorius, konsoliduota pozicija. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimas turtas nurodomas papunkčiui;

— įmonių turimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotas turtas nurodomas papunkčiui;

— pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies d, e ir f punktus konsoliduotas dalyvavimas įmonėse nurodomas vienoje eilutėje, naudojant C0310 laukelyje pateiktas parinktis.

Jei taikomas tik 2 metodas, pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimo turto sąrašas ir atskirose eilutėse nurodomas kiekvienas nekontroliuojamas dalyvavimas. Nurodant turtą neturi būti atsižvelgiama į proporcingą dalį, naudojamą grupės mokumui apskaičiuoti. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimas turtas nurodomas papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimas turtas nurodomas papunkčiui pagal įmones;

— kiekvienas dalyvavimas draudimo ir perdraudimo įmonėse, draudimo kontroliuojančiosiose bendrovėse, papildomas paslaugas teikiančiose įmonėse ir specialiosios paskirties įmonėse, kurios nėra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), nurodomas atskiroje eilutėse;

— kitų finansų sektorių įmonių turimas turtas nenurodomas.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, vienoje informacijos dalyje nurodoma turto, atskaičius grupės vidaus sandorius, konsoliduota pozicija, kurią reikia nurodyti, o kitoje informacijos dalyje pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių arba mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimo turto sąrašas ir atskirose eilutėse nurodomas kiekvienas nekontroliuojamas dalyvavimas, atskaičius grupės vidaus sandorius ir neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį.

Pirma informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimas turtas nurodomas papunkčiui;

— įmonių turimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotas turtas nurodomas papunkčiui;

— pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies d, e ir f punktus konsoliduotas dalyvavimas įmonėse nurodomas vienoje eilutėje, naudojant C0310 laukelyje pateiktas parinktis;

— nurodant dalyvavimą įmonėse, įtrauktose remiantis 2 metodu, atskirose eilutėse nurodoma kiekviena patronuojamoji įmonė ir turimos nekontroliuojamo dalyvavimo teisės, naudojant C0310 laukelyje pateiktas parinktis.

Antroje informacijos dalyje pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimo turto sąrašas ir atskirose eilutėse nurodomas kiekvienas nekontroliuojamas dalyvavimas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, įtrauktų remiantis 2 metodu, turimas turtas nurodomas papunkčiui;

— remiantis 2 metodu įtrauktų draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimas turtas nurodomas papunkčiui pagal įmones;

— kiekvienas dalyvavimas draudimo ir perdraudimo įmonėse, draudimo kontroliuojančiosiose bendrovėse, papildomas paslaugas teikiančiose įmonėse ir specialiosios paskirties įmonėse, kurios nėra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), nurodomas atskiroje eilutėse;

— kitų finansų sektorių įmonių turimas turtas nenurodomas.

Informacija, susijusi su išorės reitingu (C0320) ir pripažintomis išorinėmis kredito rizikos vertinimo institucijomis (ECAI) (C0330), gali būti ribota (nepateikta) šiomis aplinkybėmis:

e) pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalį nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu arba

f) nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu tais atvejais, kai draudimo ir perdraudimo įmonės yra sudariusios investicijų srities užsakomųjų paslaugų susitarimus ir dėl to negali tiesiogiai gauti šios konkrečios informacijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodykite turtą turinčios įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, juridinį pavadinimą. Šis punktas pildomas, tik jei tai susiję su turtu, kurį turi dalyvaujančios įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės, mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir patronuojamosios įmonės, įtrauktos remiantis atimties ir sudėties metodu.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas, jei toks yra, pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. *Wertpapier Kenn–Nummer*)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0060	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, kitus vidaus fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kiti vidaus fondai 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0070	Fondo numeris	Taikytina turtui, laikomam tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.
C0080	Suderinimo portfelio numeris	Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui priskirtą unikalų numerį, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 77b straipsnio 1 dalies a punkte. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas suderinimo korekcijos portfeliams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam suderinimo korekcijos portfeliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turtą, laikomą pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0100	Turtas, įkeistas kaip užtikrinimo priemonė	Nurodyti įmonės balanse nurodomą turtą, kuris yra įkeistas kaip užtikrinimo priemonė. Jeigu turtas įkeistas iš dalies, jis nurodomas per dvi eilutes – vienoje nurodoma įkeista suma, kitoje – likusi dalis. Įkeistai turto daliai naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – turtas balanse, įkeistas kaip užtikrinimo priemonė 2 – užtikrinimo priemonė už prisiimtą perdraudimą 3 – užtikrinimo priemonė už pasiskolintus vertybinius popierius 4 – atpirkimo sandoriai 9 – ne užtikrinimo priemonė
C0110	Investicijų saugojimo šalis	Šalies, kurioje saugomas įmonės turtas, ISO 3166–1 dviraidis kodas. Tarptautiniams depozitoriumams, tokiems kaip „Euroclear“, identifikuoti saugojimo šalimi bus laikoma ta šalis, kurioje yra teisėtai įsisteigusi įmonė, su kuria buvo sutartimi apibrėžtas pirkimas, pardavimas ir gavimas pagal kliento pateiktus nurodymus. Jeigu tas pats turtas yra saugomas daugiau nei vienoje šalyje, kiekvienas turtas nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia tinkamai identifikuoti visoms saugojimo šalims. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti) ir dėl tos pačios priežasties 71 PIK, 75 PIK ir 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“. Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, emitento šalis nustatoma pagal nekilnojamojo turto adresą.
C0120	Investicijų saugotojas	Finansų įstaigos, kuri yra depozitoriumas, pavadinimas. Jeigu tas pats turtas yra saugomas daugiau nei viename depozitoriume, kiekvienas turtas nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia tinkamai identifikuoti visiems depozitoriumams. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti), 71 PIK, 75 PIK ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0130	Kiekis	Atitinkamo turto vienetų skaičius. Šis punktas nenurodomas, jeigu pateiktas (C0140) punktas „Nominalioji vertė“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Nominalioji vertė	Nurodoma viso turto, su kuriuo susijęs šis punktas, ir 72, 73, 74, 75 ir 79 PIK kategorijų (jei taikytina) likutinė suma, išreikšta nominaliąja verte. Šis punktas nenurodomas, jeigu pateiktas (C0130) punktas „Kiekis“.
C0150	Vertinimo metodas	Nurodyti vertinimo metodą, taikytą vertinant turtą. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tokio paties turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 2 – panašaus turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 3 – alternatyvūs vertinimo metodai 4 – patikslintas nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 5 – TFAS nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 6 – rinkos vertinimas pagal Deleguotojo reglamento 2015/35 9 straipsnio 4 dalį
C0160	Įsigijimo vertė	Turimo turto bendra įsigijimo vertė, grynoji vertė be sukauptų palūkanų. Netaikoma 7 ir 8 PIK kategorijoms.
C0170	Bendra „Mokumo II“ vertė	Vertė apskaičiuota, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — atitinka punktų „Nominalioji vertė“ ir „Vieneto „Mokumo II““ kaina procentais nuo nominaliosios vertės „sandaugos ir punkto „Sukauptos palūkanos““ sumą, kai du pirmi punktai yra susiję su turtu; — atitinka punktų „Kiekis“ ir „Vieneto „Mokumo II“ kaina“ sandaugą, kai šie du punktai yra su turtu susiję; — 7, 8 ir 9 kategorijai priskiriamo turto atveju nurodoma turto „Mokumo II“ vertė.
C0180	Sukauptos palūkanos	Nurodyti sukauptų palūkanų sumą po vertybinių popierių, už kuriuos mokamos palūkanos, paskutinės atkarpos datos. Reikėtų atkreipti dėmesį, kad ši vertė taip pat yra punkto „Bendra“ Mokumo II „vertė“ dalis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turtą		
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti unikalus ir visada tas pats. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0190	Elemento pavadinimas	Įmonės nuožiūra pateikti nurodomo turto pavadinimą (arba adresą, jei tai nekilnojamasis turtas). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia. Paskolos kitiems subjektams nei fiziniai asmenys nurodomos atskirose eilutėse. — Šis punktas netaikomas 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nes šio turto neprivaloma individualizuoti, 71 ir 75 PIK kategorijoms.
C0200	Emitento pavadinimas	Emitento, t. y. subjekto, kuris išleidžia investuotojams skirto turto emisiją, pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento pavadinimas sutampa su fondo valdytojo pavadinimu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento pavadinimas sutampa su depozitoriumo pavadinimu;

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0210	Emitento kodas	Nurodomas emitentas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento kodas sutampa su fondo valdytojo kodu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento kodas sutampa su depozitoriumo kodu; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0220	Emitento kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 9 – nėra Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0230	Emitento sektorius	Nurodyti emitento ūkinės veiklos sektorių, pateikiant kodą pagal naujausios redakcijos (paskelbtos EB reglamente) Europos bendrijos statistinį ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių (NACE). Nurodant sektorius reikia pateikti bent sekciją žyminčią NACE kodo raidę (pvz., būtų priimtinas tiek kodas „A“, tiek kodas „A0111“), tačiau pateikiant su finansų ir draudimo veikla susijusius NACE kodus reikia nurodyti ir sekciją žyminčią raidę, ir po jos einantį 4 skaitmenų kodą, žymintį klasę (pvz., „K6411“). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento sektorius sutampa su fondo valdytojo sektoriumi. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento sektorius sutampa su depozitoriumo sektoriumi.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0240	Emitento grupė	Emitento pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kolektyvinio investavimo subjektų atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0250	Emitento grupės kodas	Emitento grupės identifikavimas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0260	Emitento grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 9 – nėra Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0270	Emitento šalis	Emitento buvimo šalies ISO 3166-1 dviraidis kodas. Emitento buvimo šalis nustatoma pagal turtą išleidžiančio subjekto adresą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento šalis sutampa su fondo valdytojo šalimi; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento šalis sutampa su depozitoriumo šalimi; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Naudojama viena iš parinkčių: — ISO 3166-1 dviraidis kodas — XA: viršvalstybiniai emitentai — ES: Europos Sąjungos institucijos
C0280	Valiuta	Nurodyti emisijos valiutos ISO 4217 raidinį kodą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti), 75 PIK ir dėl tos pačios priežasties 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“. — Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK kategoriją „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nurodoma valiuta, kuria padaryta investicija.
C0290	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos turtą pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią turtui gresiančią riziką. Patronuojančioji įmonė patikrina, ar kitų įmonių tam pačiam vertybiniam popieriui naudojamas PIK kodas atitinka grupės ataskaitose naudojamą kodą, ir užtikrina, kad jis būtų tas pats.
C0300	Investicijos į infrastruktūrą	Nurodyti, ar turtas yra infrastruktūros investicija. Infrastruktūros investicija – investicijos į tokias viešąsias paslaugas, kaip mokami keliai, tiltai, tuneliai, uostai ir oro uostai, naftos ir dujų skirstymo, elektros energijos skirstymo sistemos ir socialinė infrastruktūra, pavyzdžiui, sveikatos priežiūros ir švietimo infrastruktūra, arba tam skirtos paskolos. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ne infrastruktūros investicija 2 – valstybės garantija, kai esama aiškios valstybės garantijos

	PUNKTAS	NURODYMAI
		3 – remiama valstybės, įskaitant pagal viešųjų finansų iniciatyvą, kai sektoriui skatinti ar remti taikoma valstybės politika arba viešųjų finansų iniciatyvos 4 – viršvalstybinė garantija ir (arba) parama, kai esama aiškios viršvalstybinės garantijos ar paramos 9 – kita Kitos infrastruktūros paskolos ar investicijos, nepriskiriamos pirmiau nurodytoms kategorijoms.
C0310	Akcijos, įskaitant dalyvavimą, susijusiose įmonėse	Taikoma tik 3 ir 4 turto kategorijoms. Nurodyti, ar nuosavybė ir kita dalis yra dalyvavimas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ne dalyvavimas 2 – nekontroliuojamas dalyvavimas susijusioje draudimo ir perdraudimo įmonėje pagal 1 metodą 3 – nekontroliuojamas dalyvavimas susijusioje draudimo ir perdraudimo įmonėje pagal 2 metodą 4 – dalyvavimas kitame finansų sektoriuje 5 – patronuojamoji įmonė pagal 2 metodą 6 – dalyvavimas kitoje strateginėje susijusioje įmonėje pagal 1 metodą 7 – dalyvavimas kitoje nestrateginėje susijusioje įmonėje pagal 1 metodą 8 – kitas dalyvavimas (pvz., dalyvavimas kitose įmonėse pagal 2 metodą)
C0320	Išorės reitingas	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Pripažintos kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) paskelbtas turto reitingas ataskaitinę datą. Šis punktas netaikomas turtui, kuriam įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia.
C0330	Pripažinta ECAI	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Nurodyti kredito rizikos vertinimo instituciją (ECAI), nustatančią išorės reitingą, pateikiant ECAI pavadinimą, skelbiamą EVPRI interneto svetainėje. Šis punktas nurodomas, jeigu pateiktas (C0320) punktas „Išorės reitingas“.
C0340	Kredito kokybės žingsnis	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Nurodyti turtui priskiriamą kredito kokybės žingsnį, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 109a straipsnio 1 dalyje. Visų pirma kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės patikslinimus, atliktus įmonių, naudojančių standartinę formulę, viduje. Šis punktas netaikomas turtui, kuriam įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 0 – 0 kredito kokybės žingsnis 1 – 1 kredito kokybės žingsnis

	PUNKTAS	NURODYMAI
		2 – 2 kredito kokybės žingsnis 3 – 3 kredito kokybės žingsnis 4 – 4 kredito kokybės žingsnis 5 – 5 kredito kokybės žingsnis 6 – 6 kredito kokybės žingsnis 9 – reitingo nėra
C0350	Vidinis reitingas	Taikoma tik 1, 2, 5 ir 6 turto kategorijoms. Turto vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.
C0360	Trukmė	Taikoma tik 1, 2, 4 (kai taikytina, pavyzdžiui, kolektyvinio investavimo subjektui, daugiausia investuojančiam į obligacijas), 5 ir 6 PIK kategorijoms. Turto trukmė, apibrėžiama kaip „likutinė modifikuota trukmė“ (modifikuota trukmė, apskaičiuota pagal likusį laikotarpį iki vertybinio popieriaus išpirkimo datos, skaičiuojant nuo ataskaitinės datos). Turto be nustatytos išpirkimo datos atveju nurodoma anksčiausia pareikalavimo data. Trukmė apskaičiuojama pagal ekonominę vertę.
C0370	Vieneto „Mokumo II“ kaina	Turto suma ataskaitose nurodoma valiuta, jei tinka. Šis punktas nurodomas, jeigu pirmoje formos „Informacija apie turimas pozicijas“ dalyje yra nurodytas (C0130) punktas „Kiekis“. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0380) punktas „Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės“.
C0380	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Suma kaip nominaliosios vertės procentinis dydis, turto grynoji vertė be sukauptų palūkanų, jei taikoma. Šis punktas nurodomas, jeigu pirmoje formos „Informacija apie turimas pozicijas“ dalyje yra nurodytas (C0140) punktas „Nominalioji vertė“. Šis punktas nenurodomas, jeigu pateiktas (C0370) punktas „Vieneto „Mokumo II“ kaina“.
C0390	Termino data	Taikoma tik 1, 2, 5, 6, 8, 74 ir 79 PIK kategorijoms. Nurodyti termino datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Ji visada sutampa su termino data, net ir pirmalaikio išpirkimo vertybinių popierių atveju. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Nuolatinių vertybinių popierių atveju nurodyti „9999–12–31“. — 8 PIK kategorijos atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, reikia nurodyti svertinį likutinį terminą (pagal paskolos sumą).

S.06.03. Kolektyvinio investavimo subjektai – skaidrumo metodas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje pateikiama skaidrumo informacija apie kolektyvinio investavimo subjektus arba investicijas, sugrupuotus į fondus ir panašias įmones, įskaitant dalyvavimą, pagal pagrindinio turto kategoriją, emisijos šalį ir valiutą. Skaidrumo metodas taikomas tol, kol nustatomos turto kategorijos, šalys ir valiutos. Fondų fondų atveju skaidrumo informacija pateikiama pagal tą patį metodą.

Nurodant šalis skaidrumo metodas turėtų būti taikomas, siekiant nustatyti visas šalis, kurios sudaro daugiau nei 5 % fondo, tol, kol pagal šalis nurodoma 90 % fondo vertės, t. y. nepaisant 90 % kriterijaus, turi būti nurodytos visos šalys, kurios sudaro daugiau nei 5 % fondo.

Kas ketvirtį informacija pateikiama tik kai grupės turimų kolektyvinio investavimo subjektų dalis, palyginti su bendromis investicijomis, apskaičiuojama kaip punkto C0010/R0180 (S.02.01 forma), pridėjus kolektyvinio investavimo subjektus, įtrauktus į punktą C0010/R0220 (S.02.01 forma), ir kolektyvinio investavimo subjektus, įtrauktus į punktą C0010/R0090 (S.02.01 forma), ir punktų C0010/R0070 ir C0010/RC0220 (S.02.01 forma) sumos santykis, yra didesnė nei 30 %, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas. Kai 1 metodas naudojamas kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje, arba naudojamas tik 2 metodas, minėtą dalį reikia koreguoti, kad būtų atsižvelgta į visų subjektų, kuriems taikoma S.06.02 forma, elementus.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Šioje formoje pagal pagrindinio turto kategoriją pateikiama skaidrumo informacija apie visus S.06.02 formoje papunkčiui nurodytus kolektyvinio investavimo subjektus arba investicijas, sugrupuotus į fondus ir panašias įmones, įskaitant dalyvavimą. Jei vienas kolektyvinio investavimo subjektas arba viena investicija, sugrupuota į fondą ir panašias įmones, priklauso kelioms įmonėms, šioje formoje ji nurodoma tik vieną kartą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — grupės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0020	Kolektyvinio investavimo subjekto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – grupės priskirtas kodas

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Pagrindinio turto kategorija	Nurodyti kolektyvinio investavimo subjekto turto kategorijas, gautinas sumas ir išvestines finansines priemones. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – vyriausybės obligacijos 2 – įmonių obligacijos 3L – biržiniai nuosavybės vertybiniai popieriai 3X – nebiržiniai nuosavybės vertybiniai popieriai 4 – kolektyvinio investavimo subjektai 5 – struktūrizuoti vertybiniai popieriai 6 – užtikrinti vertybiniai popieriai 7 – pinigai ir indėliai 8 – hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos 9 – nekilnojamasis turtas 0 – kitos investicijos (įskaitant gautinas sumas) A – ateities sandoriai B-pasirinkimo pirkti sandoriai C – pasirinkimo parduoti sandoriai D – apsikeitimo sandoriai E – išankstiniai sandoriai F – kredito išvestinės finansinės priemonės L – įsipareigojimai Kai skaidrumo metodas taikomas fondų fondui, 4 kategorija „Kolektyvinio investavimo subjektai“ taikoma tik nereikšmingoms likutinėms vertėms.
C0040	Emisijos šalis	Kiekvienos kategorijos turto, nurodyto C0030 punkte, suskirstymas pagal emitento šalį. Nurodyti emitento buvimo šalį. Emitento buvimo šalis nustatoma pagal turtą išleidžiančio subjekto adresą. Naudojama viena iš parinkčių: — ISO 3166-1 dviraidis kodas — XA: viršvalstybiniai emitentai — ES: Europos Sąjungos institucijos — AA: šalys, dėl taikomų ribų vertinamos kartu Šis punktas netaikomas 8 ir 9 kategorijoms, nurodytoms C0030.
C0050	Valiuta	Nurodyti, ar turto kategorijos valiuta yra ataskaitose nurodoma valiuta ar užsienio valiuta. Visos valiutos, kurios nėra ataskaitose nurodoma valiuta, nurodomos kaip užsienio valiuta. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ataskaitose nurodoma valiuta 2 – užsienio valiuta
C0060	Bendra suma	Visa per kolektyvinio investavimo subjektus investuota suma pagal turto kategoriją, šalį ir valiutą. Įsipareigojimai nurodomi teigiama suma. Išvestinių finansinių priemonių atveju bendra suma gali būti teigiama (jei tai turtas) arba neigiama (jeigu tai įsipareigojimas).

S.07.01. Struktūrizuoti produktai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Struktūrizuoti produktai – turtas, priskiriamas 5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) kategorijoms.

Ši forma pildoma tik tuo atveju, kai struktūrizuotų produktų suma, apskaičiuojama kaip turto, priskiriamo 5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) kategorijoms, kaip apibrėžta šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, ir C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktų (S.02.01 forma) sumos santykis, yra didesnė nei 5 %, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas. Kai 1 metodas naudojamas kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje, arba naudojamas tik 2 metodas, minėtą dalį reikia koreguoti, kad būtų atsižvelgta į visų subjektų, kuriems taikoma S.06.02 forma, elementus.

Kai kuriais atvejais struktūrinių produktų rūšys (C0070) rodo išvestines finansines priemones, kurios įterptos į struktūrizuotų produktų sudėtį. Šiuo atveju ši klasifikacija taikoma, kai į struktūrinius produktus įterptos nurodytos išvestinės finansinės priemonės.

Ši forma naudojama taikant 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstą metodą), 2 metodą (atimties ir sudėties metodą) ir 1 bei 2 metodų derinį.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma į portfelį įtrauktų struktūrizuotų vertybinių popierių ir užtikrintų vertybinių popierių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimi struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui;

— įmonių turimi pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduoti struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimi struktūrizuoti produktai neįskaitomi.

Jei taikomas tik 2 metodas, pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimų struktūrizuotų vertybinių popierių ir užtikrintų vertybinių popierių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimi struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimi struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui pagal įmones;

— kitų susijusių įmonių turimi struktūrizuoti produktai neįskaitomi.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, vienoje informacijos dalyje nurodoma grupės turimų struktūrizuotų vertybinių popierių ir užtikrintų vertybinių popierių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija, kurią reikia nurodyti, o kitoje informacijos dalyje pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių arba mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimų struktūrizuotų vertybinių popierių ir užtikrintų vertybinių popierių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį.

Pirma informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimi struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui;

— įmonių turimi pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduoti struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimi struktūrizuoti produktai neįskaitomi.

Antra informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių pagal 2 metodą tiesiogiai turimi struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui;

— remiantis 2 metodu įtrauktų draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimi struktūrizuoti produktai nurodomi papunkčiui pagal įmones;

— kitų susijusių įmonių pagal 2 metodą turimi struktūrizuoti produktai neįskaitomi.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodykite struktūrizuotus produktus turinčios įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, juridinį pavadinimą. Šis punktas pildomas, tik jei tai susiję su struktūrizuotais produktais, kuriuos turi dalyvaujančios įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės arba mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir patronuojamosios įmonės pagal atimties ir sudėties metodą.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas, jei toks yra, pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Turto identifikavimo kodas	Struktūrizuoto produkto identifikavimo kodas, nurodytas S.06.02 formoje, taikant tokį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Nurodytas kodas yra visada tas pats ir kitiems produktams nenaudojamas. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0060	Užtikrinimo priemonės rūšis	Nurodyti užtikrinimo priemonės rūšį pagal IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas turto kategorijas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – vyriausybės obligacijos 2 – įmonių obligacijos 3 – nuosavybės vertybiniai popieriai 4 – kolektyvinio investavimo subjektai 5 – struktūrizuoti vertybiniai popieriai

	PUNKTAS	NURODYMAI
		6 – užtikrinti vertybiniai popieriai 7 – pinigai ir indėliai 8 – hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos 9 – nekilnojamasis turtas 0 – kitos investicijos 10 – užtikrinimo priemonės nėra Jeigu su vienu struktūrizuotu produktu susijusios daugiau nei vienos kategorijos užtikrinimo priemonės, nurodyti pačią būdingiausią.
C0070	Struktūrizuoto produkto rūšis	Nurodyti produkto struktūros rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – su kreditu susiję vekseliai (vertybinis popierius ar indėlis su įterpta kredito išvestine finansine priemone (pvz., kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai ar kredito įsipareigojimų neįvykdymo pasirinkimo sandoriai)) 2 – pastovaus termino apsikeitimo sandoriai (vertybinis popierius su įterptu palūkanų normų apsikeitimo sandoriu, kai kintama palūkanų normos dalis yra periodiškai perskaičiuojama pagal nustatyto termino rinkos palūkanų normą) 3 – turtu užtikrinti vertybiniai popieriai (vertybiniai popieriai, kurių užtikrinimo priemonė yra turtas) 4 – hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai (vertybiniai popieriai, kurių užtikrinimo priemonė yra nekilnojamais turtas) 5 – komerciniai hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai (vertybiniai popieriai, kurių užtikrinimo priemonė yra nekilnojamais turtas, kaip antai mažmeninės prekybos patalpos, biurų patalpos, pramonės patalpos, daugiabučiai ir viešbučiai) 6 – užstatu užtikrinti skolos įsipareigojimai (struktūrizuotas skolos vertybinis popierius, užtikrintas portfeliu, kurį sudaro garantuotos ar negarantuotos obligacijos, kurias išleido įmonės ar valstybės, arba garantuotos ar negarantuotos paskolos, skolinančių bankų suteiktos komerciniams ir pramonės paskolų gavėjams) 7 – užstatu užtikrinti paskolos įsipareigojimai (vertybinis popierius, kurio pagrindinė finansinė priemonė yra patikėtas paskolų portfelis, kai portfeliu užtikrinami vertybinio popieriaus pinigų srautai) 8 – užstatu užtikrinti hipotekos įsipareigojimai (investicinio reitingo vertybinis popierius, užtikrintas obligacijų, paskolų ir kito turto grupe) 9 – su palūkanų norma susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 10 – su nuosavybės vertybiniais popieriais ir jų indeksu susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 11 – su užsienio valiutų kursu ir biržos prekėmis susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 12 – mišrūs vertybiniai popieriai ir indėliai (šiai rūšiai priskiriami nekilnojamojo turto ir nuosavybės vertybiniai popieriai) 13 – su rinka susiję vertybiniai popieriai ir indėliai 14 – su draudimu susiję vertybiniai popieriai ir indėliai, įskaitant apsaugą katastrofų, oro sąlygų ir mirtingumo atvejais 99 – kita rūšis, neįtraukta į ankstesnes parinktis

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Kapitalo apsauga	Nurodyti, ar produktui taikoma kapitalo apsauga. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – visapusiška kapitalo apsauga 2 – dalinė kapitalo apsauga 3 – kapitalo apsauga netaikoma
C0090	Pagrindinis vertybinis popierius / indeksas / portfelis	Nurodyti pagrindinio turto rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – akcijos ir fondai (nuosavybės vertybinių popierių rinktinė grupė ar krepšelis) 2 – valiuta (valiutų grupė ar krepšelis) 3 – palūkanų norma ir pelningumas (obligacijų indeksai, pelningumo kreivės, skirtumai tarp vyraujančių palūkanų normų, taikomų trumpesniems ir ilgesniems išpirkimo terminams, kredito skirtumai, infliacijos normos ir kiti palūkanų normų ar pelningumo lyginamieji kriterijai) 4 – biržos prekės (rinktiniai, pagrindiniai produktai ar prekių grupė) 5 – indeksas (tam tikro indekso rezultatai) 6 – įvairūs (įvairių pirmiau nurodytų rūšių derinys) 9 – kita rūšis, neįtraukta į ankstesnes parinktis (pvz., kiti ekonominiai rodikliai)
C0100	Pasirinktini pirkti arba parduoti	Nurodyti, ar produktui numatytas pasirinkimas pirkti ir (arba) parduoti, ar abu pasirinkimai, jei tinka. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjo pasirinkimas pirkti 2 – pardavėjo pasirinkimas pirkti 3 – pirkėjo pasirinkimas parduoti 4 – pardavėjo pasirinkimas parduoti 5 – bet koks pirmiau nurodytų parinkčių derinys
C0110 (A15)	Sintetinis struktūrizuotas produktas	Nurodyti, ar tai struktūrizuoti produktai be jokio turto perdavimo (pvz., produktai, dėl kurių nereikės pateikti turto, išskyrus pinigus tuo atveju, jei įvyks neigiamas / teigiamas įvykis). Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – struktūrizuotas produktas be jokio turto perdavimo 2 – struktūrizuotas produktas su turto perdavimu
C0120	Išankstinio apmokėjimo struktūrizuotas produktas	Nurodyti, ar tai struktūrizuoti produktai, kuriems numatyta galimybė atlikti išankstinį mokėjimą, laikomą pirmalaikiu nenumatytu pagrindinės sumos grąžinimu. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – išankstinio mokėjimo struktūrizuotas produktas 2 – ne išankstinio mokėjimo struktūrizuotas produktas
C0130	Užtikrinimo priemonių vertė	Bendra su struktūrizuotu produktu susijusios užtikrinimo priemonės suma nepriklausomai nuo užtikrinimo priemonės pobūdžio. Jeigu užtikrinimas įkaitu atliktas portfelio lygmeniu, reikia nurodyti tik vienos sutarties vertę, o ne bendrą sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0140	Užtikrinimo priemonių portfelis	Šiame punkte nurodoma, ar struktūrizuoto produkto užtikrinimo priemone užtikrinamas tik vienas struktūrizuotas produktas ar daugiau nei vienas įmonės turimas struktūrizuotas produktas. Grynoji pozicija – su struktūrizuotais produktais susijusios turimos pozicijos. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – užtikrinimo priemonė apskaičiuota remiantis grynosiomis pozicijomis, susidarančiomis dėl sutarčių rinkinio 2 – užtikrinimo priemonė apskaičiuota remiantis viena sutartimi 10 – užtikrinimo priemonės nėra
C0150	Fiksuota metinė grąža	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti atkarpą (išreikštą dešimtųjų tikslumu), jei taikoma.
C0160	Kintama metinė grąža	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti kintamą grąžos normą, jei taikoma. Paprastai ji apibrėžiama kaip lyginamoji rinkos norma pridėjus maržą arba, be kita ko, nuo portfelio arba indekso rezultatų (priklausomas nuo pagrindinio turto) arba sudėtingesnės grąžos, kurią lemia pagrindinio turto kainos raida (priklausomas nuo raidos), priklausantis dydis.
C0170	Nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti investuotos sumos procentinį dydį (išreikštą dešimtųjų tikslumu, pvz., 5 % nurodomi kaip 0,05), kuris nebus susigrąžintas tuo atveju, jeigu bus neįvykdyti įsipareigojimai. Jei ši informacija sutartyje nenustatyta, šio punkto pateikti nereikia. Šis punktas netaikomas nekreditiniams struktūrizuotiems produktams.
C0180	Nuostolių priskyrimo riba	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti sutartyje apibrėžtą nuostolių procentinį dydį (išreikštą dešimtųjų tikslumu), kurį viršiję nuostoliai darytų poveikį struktūrizuotam produktui. Šis punktas netaikomas nekreditiniams struktūrizuotiems produktams.
C0190	Nuostolių atskyrimo riba	5 (struktūrizuoti vertybiniai popieriai) ir 6 (užtikrinti vertybiniai popieriai) PIK kategorijoms nurodyti sutartyje apibrėžtą nuostolių procentinį dydį (išreikštą dešimtųjų tikslumu), kurį viršiję nuostoliai nustotų daryti poveikį struktūrizuotam produktui. Šis punktas netaikomas nekreditiniams struktūrizuotiems produktams.

S.08.01. Atviros išvestinės finansinės priemonės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje nurodomos išvestinių finansinių priemonių kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“. Šioje formoje papunkčiui pateikiamas išvestinių finansinių priemonių, kurios tiesiogiai priklauso grupei (t. y. ne skaidrumo pagrindu) ir kurios priskiriamos A–F turto kategorijoms, sąrašas papunkčiui.

Išvestinės finansinės priemonės yra laikomos turtu, jei jų „Mokumo II“ vertė yra teigiama arba nulinė. Jos laikomos įsipareigojimais, jeigu jų „Mokumo II“ vertė yra neigiama arba jeigu jas yra išleidusi įmonė. Nurodomos ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos turtu, ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos įsipareigojimais.

Pateikiama visų išvestinių finansinių priemonių sandorių, vykdytų ataskaitiniu laikotarpiu ir neužbaigtų iki ataskaitinės datos, informacija.

Jei dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės dažnai sudaromi sandoriai ir dėl to yra daug atviryjų pozicijų, informaciją apie išvestinę finansinę priemonę galima nurodyti apibendrintai arba grynąja verte, jeigu visos susijusios savybės yra vienodos ir laikomasi konkrečių kiekvieno susijusio punkto nurodymų.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Išvestinė finansinė priemonė yra finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai:

g) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo;

h) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai;

i) už ją atsiskaitoma būsimą datą.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie išvestines finansines priemones“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini punktai. Jeigu tos pačios išvestinės finansinės priemonės dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šios išvestinės finansinės priemonės informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Visų pirma, informacija apie išvestines finansines priemones, kurios išreikštos daugiau nei dviem valiutomis, turi būti išskaidyta pagal valiutų poras ir pateikta skirtingose eilutėse.

Eilutėje „Informacija apie išvestines finansines priemones“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus kintamuosius.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma turimų išvestinių finansinių priemonių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kurioms taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— įmonių turimos pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

Jei taikomas tik 2 metodas, pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimų išvestinių finansinių priemonių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui pagal įmones;

— kitų susijusių įmonių turimos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, vienoje informacijos dalyje nurodoma grupės turimų išvestinių finansinių priemonių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija, kurią reikia nurodyti, o kitoje informacijos dalyje pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių arba mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimų išvestinių finansinių priemonių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį.

Pirma informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— įmonių turimos pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

Antra informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, įtrauktų remiantis 2 metodu, turimos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— remiantis 2 metodu įtrauktų draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui pagal įmones;

— kitų susijusių įmonių pagal 2 metodą turimos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

Informacija, susijusi su išorės reitingu (C0290) ir pripažintomis ECAI (C0300), gali būti ribota (nepateikta) šiomis aplinkybėmis:

g) pagal Direktyvos 2009/138/EB 254 straipsnio 2 dalį nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu arba

h) nacionalinės priežiūros institucijos priimtu sprendimu tais atvejais, kai draudimo ir perdraudimo įmonės yra sudariusios investicijų srities užsakomųjų paslaugų susitarimus ir dėl to negali tiesiogiai gauti šios konkrečios informacijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodykite išvestinę finansinę priemonę turinčios įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, juridinį pavadinimą. Šis punktas pildomas, tik jei tai susiję su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kurias turi dalyvaujančios įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės, mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir patronuojamosios įmonės pagal atimties ir sudėties metodą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas, jei toks yra, pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas.
C0060	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		3 – tiksliniai fondai 4 – kitas vidaus fondas 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0070	Fondo numeris	Taikytina išvestinėms finansinėms priemonėms, laikomoms tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.
C0080	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su investiciniais vienetais ir indeksu susietoms sutartims	Nurodyti išvestines finansines priemones, laikomas pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0090	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pagrindinės finansinės priemonės (turto arba įsipareigojimo) identifikavimo kodas. Šis punktas nurodomas tik tų išvestinių finansinių priemonių, kurios įmonės portfelyje grindžiamos viena arba daugeliu pagrindinių finansinių priemonių, atveju. Indeksas laikomas viena priemone ir turi būti nurodomas. Priemonės, kuria grindžiama finansinė priemonė, identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) — „turto ir (arba) įsipareigojimų grupė“, jeigu pagrindinis turtas arba įsipareigojimas yra ne vienas. Jeigu pagrindinė finansinė priemonė yra indeksas, nurodomas indekso kodas.
C0100	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Punkte „Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. Šis punktas nenurodomas, jeigu išvestinės finansinės priemonės pagrindinė finansinė priemonė yra daugiau kaip vienas turtas ar įsipareigojimas.
C0110	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	Apibūdinti išvestinės finansinės priemonės naudojimo būdą (mikro / makro apsidraudimas, veiksmingas portfelio valdymas). Mikro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestine finansine priemone, kuria draudžiama viena finansinė priemonė (turtas ar įsipareigojimas), prognozuojamas sandoris ar kitas įsipareigojimas. Makro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kuriomis draudžiama finansinių priemonių (turto ar įsipareigojimų), prognozuojamų sandorių ar kitų įsipareigojimų grupė. Veiksmingas portfelio valdymas paprastai yra susijęs su sandoriais, kuriais valdytojas, mažiau investuodamas ir patirdamas mažiau sandorio išlaidų, pageidauja padidinti portfelio pajamas, pakeisdamas (mažesnio) pinigų srauto modelį didesnės vertės modeliu, naudodamas išvestinę finansinę priemonę ar jų grupę, tačiau nekeisdamas turto portfelio sudėties. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – mikro lygio apsidraudimas 2 – makro lygio apsidraudimas 3 – turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas 4 – veiksmingas portfelio valdymas, kitas nei „turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas“
C0120	Delta	Taikoma tik B ir C PIK kategorijoms (pasirinkimo pirkti ir parduoti sandoriai), darant nuorodą į ataskaitinę datą. Rodo pasirinkimo sandorio vertės pokytį atsižvelgiant į pagrindinio turto kainos pokyčius. Pateikiama vertė, išreikšta dešimtųjų tikslumu.
C0130	Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš priežastinio veiksnio vertės ir toje eilutėje nurodomų sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi toje eilutėje nurodytų sutarčių sumai. Kai priežastinio veiksnio vertė yra išreikšta intervalu, reikia nurodyti vidutinę intervalo vertę. Tariamoji suma – tai suma, kuri yra draudžiama / investuojama (nedraudžiant nuo rizikos). Jei įvykdomos kelios operacijos, nurodoma grynoji suma ataskaitinę datą.
C0140	Pirkėjas / pardavėjas	Skirta tik ateities, pasirinkimo ir apsikeitimo sandoriams bei kredito išvestinių finansinių priemonių sutartims (valiutos, kredito ir vertybinių popierių apsikeitimo sandoriams). Nurodoma, ar išvestinių finansinių priemonių sutartis buvo pirkta ar parduota. Pirkėjo ir pardavėjo pozicija apsikeitimo sandorių atžvilgiu yra nustatoma priklausomai nuo vertybinio popieriaus ar tariamosios sumos bei to, ar vykdant apsikeitimo sandorį yra perkama ar parduodama.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Apsikeitimo sandorio pardavėjas turi vertybinį popierių arba tariamąją sumą sutarties pasirašymo metu ir sutinka per sutarties galiojimo laikotarpį pateikti tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias išmokas, jei taikoma. Apsikeitimo sandorio pirkėjas turės vertybinį popierių arba tariamąją sumą užbaigus išvestinės finansinės priemonės sandorį ir per sutarties galiojimo laikotarpį gaus tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias įplaukas, jei taikoma. Išskyrus palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju, naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjas 2 – pardavėjas Palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 3 – FX–FL: fiksuota palūkanų norma už kintamą palūkanų normą 4 – FX–FX: fiksuota palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 5 – FL–FX: kintama palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 6 – FL–FL: kintama palūkanų norma už kintamą palūkanų normą
C0150	Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Atliktas mokėjimas (jei perkama) už pasirinkimo sandorius ir sumokėtos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0160	Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Gautas mokėjimas (jei parduodama) už pasirinkimo sandorius ir gautos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0170	Sutarčių skaičius	Panašių išvestinių finansinių priemonių sutarčių, nurodytų eilutėje, skaičius. Pasirašytų sutarčių skaičius. Ne biržos išvestinių finansinių priemonių atveju, pavyzdžiui, kai tai vienas apsikeitimo sandoris, įrašoma „1“, jei tai dešimt apsikeitimo sandorių, kurių savybės vienodos, įrašoma „10“. Nurodomas sutarčių, kurios galioja ataskaitinę datą, skaičius.
C0180	Sutarties dydis	Sutarties pagrindinio turto skaičius (pvz., akcijų ateities sandorių atveju tai akcijų, kurios turi būti pateiktos suėjus išvestinių finansinių priemonių sutarties terminui, skaičius; obligacijų ateities sandorių atveju, tai kiekvienos sutarties pagrindinė orientacinė suma). Sandorio dydis nustatomas priklausomai nuo finansinės priemonės rūšies. Akcijų ateities sandorių atveju sandorio dydis paprastai atitinka sandorio pagrindinės priemonės, t. y. akcijų, skaičių. Obligacijų ateities sandorių atveju, tai sandorio pagrindinės priemonės – obligacijos – nominali suma. Taikoma tik ateities ir pasirinkimo sandoriams.
C0190	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Didžiausia nuostolių suma įvykus nutraukimo įvykiui. Taikoma F PIK kategorijai. Kai kredito išvestinė finansinė priemonė yra 100 % užtikrinta, didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui yra lygus nuliui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0200	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Per ataskaitinį laikotarpį pateikta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius sumokėtas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius sumokėtas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.
C0210	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Per ataskaitinį laikotarpį gauta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius gautas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius gautas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.
C0220	Pradinė data	Nurodyti sutartinių įsipareigojimų įsigaliojimo datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Kai dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės yra nustatytos kelios datos, nurodyti tik vieną, kuri yra susijusi su pirma išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data, ir vienai išvestinei finansinei priemonei skirti tik vieną eilutę (kiekvieno sandorio į skirtingas eilutes nerašyti), joje nurodant visą į tą išvestinę finansinę priemonę investuotą sumą, atsižvelgiant į skirtingas sandorių sudarymo datas. Novacijos atveju novacijos data yra tos išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data.
C0230	Trukmė	Išvestinės finansinės priemonės trukmė – tų išvestinių finansinių priemonių, kurioms taikoma trukmės priemonė, likutinė modifikuota trukmė. Apskaičiuojama kaip grynoji trukmė tarp įmokų ir išmokų pagal išvestinę finansinę priemonę, kai taikoma.
C0240	„Mokumo II“ vertė	Išvestinės finansinės priemonės vertė ataskaitinę datą, apskaičiuota, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje. Ji gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.
C0250	Vertinimo metodas	Nurodyti vertinimo metodą, taikytą vertinant išvestines finansines priemones. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tokio paties turto ar įsipareigojimų kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 2 – panašaus turto ar įsipareigojimų kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 3 – alternatyvūs vertinimo metodai 6 – rinkos vertinimas pagal Deleguotojo reglamento 2015/35 9 straipsnio 4 dalį

Informacija apie išvestines finansines priemones

C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)

C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas.
C0260	Sandorio šalies pavadinimas	Išvestinės finansinės priemonės kitos sandorio šalies pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — biržoje prekiaujamų išvestinių finansinių priemonių vertybinių popierių biržos pavadinimas arba — ne biržos išvestinių finansinių priemonių pagrindinės sandorio šalies pavadinimas, kai šių priemonių tarpuskaita atliekama per pagrindinę sandorio šalį, arba — kitų ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalies pavadinimas.
C0270	Sandorio šalies kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Sandorio šalies identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0280	Sandorio šalies kodo rūšis	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Nurodoma punkte „Sandorio šalies kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0290	Išorės reitingas	Taikoma tik ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Pripažintos kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) paskelbtas išvestinės finansinės priemonės sandorio šalies reitingas ataskaitinę datą. Šis punktas netaikomas išvestinėms finansinėms priemonėms, kurioms įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia.
C0300	Pripažinta ECAI	Nurodyti kredito rizikos vertinimo instituciją (ECAI), nustatančią išorės reitingą, pateikiant ECAI pavadinimą, skelbiamą EVPRI interneto svetainėje. Šis punktas nurodomas, jeigu pateiktas (C0290) punktas „Išorės reitingas“.

C0310	Kredito kokybės žingsnis	Nurodyti išvestinės finansinės priemonės sandorio šaliai priskiriamą kredito kokybės žingsnį, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 109a straipsnio 1 dalyje. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės perderinimus, atliktus įmonių, naudojančių standartinę formulę, viduje. Šis punktas netaikomas išvestinėms finansinėms priemonėms, kurioms įmonės naudoja vidaus reitingus pagal vidaus modelį. Jei įmonės, naudojančios vidaus modelį, vidaus reitingo nenaudoja, šį punktą nurodyti reikia. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 0 – 0 kredito kokybės žingsnis 1 – 1 kredito kokybės žingsnis 2 – 2 kredito kokybės žingsnis 3 – 3 kredito kokybės žingsnis 4 – 4 kredito kokybės žingsnis 5 – 5 kredito kokybės žingsnis 6 – 6 kredito kokybės žingsnis 9 – reitingo nėra
C0320	Vidinis reitingas	Turto vidaus reitingas, kai įmonės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.
C0330	Sandorio šalies grupė	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Sandorio šalies pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą.
C0340	Sandorio šalies grupės kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0350	Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Sandorio šalies grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0360	Sutarties pavadinimas	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pavadinimas.
C0370	Valiuta	Nurodyti išvestinės finansinės priemonės valiutos, t. y. išvestinės finansinės priemonės tariamosios sumos valiutos (pvz., pasirinkimo sandorio pagrindinė suma yra išreikšta USD, o tariamoji suma šia valiuta yra sutartimi apibrėžta apsikeitimo sandoriams su fiksuota palūkanų norma ir pan.), ISO 4217 raidinį kodą.
C0380	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos išvestines finansines priemones pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią šioms priemonėms gresiančią riziką.

C0390	Priežastinio veiksnio vertė	Ateities sandorių orientacinė kaina, pasirinkimo sandorių vykdymo kaina (obligacijų atveju kaina yra nominaliosios vertės procentinė dalis), išankstinių sandorių valiutos keitimo kursas arba palūkanų norma ir t. t. Netaikoma D3 PIK kategorijai „Palūkanų normų ir valiutų apsikeitimo sandoriai“. F1 PIK kategorijos „Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai“ atveju vertės įrašyti nereikia, jeigu tai neįmanoma. Jei per laikotarpį buvo daugiau nei vienas priežastinis veiksnys, nurodyti kitą atsiradusį priežastinį veiksnį. Kai išvestinei finansinei priemonei nustatytas priežastinių veiksnių verčių intervalas, nurodyti vertes, atskirtas kableliu („,“), kai intervalas nėra ištisinis, arba brūkšniu („–“), jeigu intervalas ištisinis.
C0400	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Nurodyti įvykį, dėl kurio sutartis nutraukta, nepaisant įprastos galiojimo pabaigos ar sutarties sąlygų. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pagrindinio arba referencinio subjekto bankrotas 2 – pagrindinio referencinio turto nuvertėjimas 3 – pagrindinio turto arba subjekto kredito reitingo pablogėjimas 4 – novacija, t. y. išvestinės finansinės priemonės įsipareigojimo pakeitimas nauju įsipareigojimu arba išvestinės finansinės priemonės šalies pakeitimas kita šalimi 5 – keli įvykiai ar įvykių derinys 6 – kiti įvykiai, nepriskirti pirmiau nurodytoms kategorijoms 9 – nutraukimo priežastinio veiksnio nėra
C0410	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio kainos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0420	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio tariamosios sumos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0430	Termino data	Nurodyti sutartyje nustatytą išvestinių finansinių priemonių sandorio užbaigimo datą (nepaisant to, ar tai išpirkimo data, termino data pasirinkimo sandorių atveju (Europos ar Amerikos) ir t. t.) ISO 8601 (mmmm–mm–dd) formatu.

S.08.02. Išvestinių finansinių priemonių sandoriai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje nurodomos išvestinių finansinių priemonių kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Šioje formoje pateikiamas užbaigtų išvestinių finansinių priemonių, kurios tiesiogiai priklauso grupei (t. y. ne skaidrumo pagrindu) ir kurios priskiriamos A–F turto kategorijoms, sąrašas papunkčiui. Kol sandoris dar atviras, bet jo dydis sumažėjo, nurodoma užbaigta sandorio dalis.

Išvestinės finansinės priemonės yra laikomos turtu, jei jų „Mokumo II“ vertė yra teigiama arba nulinė. Jos laikomos įsipareigojimais, jeigu jų „Mokumo II“ vertė yra neigiama arba jeigu jas yra išleidusi grupė. Nurodomos ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos turtu, ir išvestinės finansinės priemonės, kurios laikomos įsipareigojimais.

Užbaigtos išvestinės finansinės priemonės – tai priemonės, kurios kuriuo nors ataskaitinio laikotarpio metu (t. y. paskutinį ketvirtį, jei forma teikiama kas ketvirtį, arba paskutiniai metais, jei forma teikiama tik kas metus) buvo atviros, tačiau buvo užbaigtos prieš ataskaitinio laikotarpio pabaigą.

Jei dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės sandoriai sudaromi dažnai, informaciją apie išvestinę finansinę priemonę galima nurodyti apibendrintai arba grynąja verte (nurodant tik pirmą ir paskutinę sandorių sudarymo datas), jeigu visos susijusios savybės yra vienodos ir laikomasi konkrečių kiekvieno atitinkamo punkto nurodymų.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Išvestinė finansinė priemonė yra finansinė priemonė ar kita sutartis, kuriai būdingi visi šie trys požymiai:

j) jos vertė keičiasi dėl nustatytos palūkanų normos, finansinės priemonės kainos, biržos prekės kainos, užsienio valiutos kurso, kainų arba normų indekso, kredito reitingo, kredito indekso arba kito kintamojo, jei nefinansinis kintamasis yra nebūdingas sutarties šaliai, (kartais vadinamų pagrindine priemone) pasikeitimo;

k) jai nereikia pirminės grynosios investicijos arba reikia tokios pirminės grynosios investicijos, kuri būtų mažesnė, nei reikėtų kitų rūšių sutartims, kurias turėtų panašiai veikti rinkos veiksnių pokyčiai;

l) už ją atsiskaitoma būsimą datą.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie išvestines finansines priemones“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini punktai. Jeigu tos pačios išvestinės finansinės priemonės dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šios išvestinės finansinės priemonės informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Visų pirma, informacija apie išvestines finansines priemones, kurios išreikštos daugiau nei dviem valiutomis, turi būti išskaidyta pagal valiutų poras ir pateikta skirtingose eilutėse.

Eilutėje „Informacija apie išvestines finansines priemones“ kiekviena išvestinė finansinė priemonė nurodoma vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus kintamuosius.

Ši forma naudojama taikant 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstą metodą), 2 metodą (atimties ir sudėties metodą) ir 1 bei 2 metodų derinį.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma turimų užbaigtų išvestinių finansinių priemonių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kurioms taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— įmonių turimos pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

Jei taikomas tik 2 metodas, pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimų užbaigtų išvestinių finansinių priemonių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui pagal įmones;

— kitų susijusių įmonių turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, vienoje informacijos dalyje nurodoma grupės turimų užbaigtų išvestinių finansinių priemonių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija, kurią reikia nurodyti, o kitoje informacijos dalyje pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių arba mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimų užbaigtų išvestinių finansinių priemonių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį.

Pirma informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— įmonių turimos pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

Antra informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, įtrauktų remiantis 2 metodu, turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui;

— remiantis 2 metodu įtrauktų draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės nurodomos papunkčiui pagal įmones;

— kitų susijusių įmonių pagal 2 metodą turimos užbaigtos išvestinės finansinės priemonės neįskaitomos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodykite išvestinę finansinę priemonę turinčios įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, juridinį pavadinimą. Šis punktas pildomas, tik jei tai susiję su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kurias turi dalyvaujančios įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės, mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir patronuojamosios įmonės pagal atimties ir sudėties metodą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas, jei toks yra, pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas.
C0060	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		3 – tiksliniai fondai 4 – kitas vidaus fondas 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas priskiriamas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0070	Fondo numeris	Taikytina išvestinėms finansinėms priemonėms, laikomoms tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.
C0080	Išvestinės finansinės priemonės, laikomos su investiciniais vienetais ir indeksu susietoms sutartims	Nurodyti išvestines finansines priemones, laikomas pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0090	Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pagrindinės finansinės priemonės (turto arba įsipareigojimo) identifikavimo kodas. Šis punktas nurodomas tik tų išvestinių finansinių priemonių, kurios įmonės portfelyje grindžiamos viena arba daugeliu pagrindinių finansinių priemonių, atveju. Indeksas laikomas viena priemone ir turi būti nurodomas. Priemonės, kuria grindžiama finansinė priemonė, identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) — „turto ir (arba) įsipareigojimų grupė“, jeigu pagrindinis turtas arba įsipareigojimas yra ne vienas. Jeigu pagrindinė finansinė priemonė yra indeksas, nurodomas indekso kodas.
C0100	Turto ar įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, kodo rūšis	Punkte „Priemonė, kuria grindžiama išvestinė finansinė priemonė“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. Šis punktas nenurodomas, jeigu išvestinės finansinės priemonės pagrindinė finansinė priemonė yra daugiau kaip vienas turtas ar įsipareigojimas.
C0110	Išvestinės finansinės priemonės naudojimas	Apibūdinti išvestinės finansinės priemonės naudojimo būdą (mikro / makro apsidraudimas, veiksmingas portfelio valdymas). Mikro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestine finansine priemone, kuria draudžiama viena finansinė priemonė (turtas ar įsipareigojimas), prognozuojamas sandoris ar kitas įsipareigojimas. Makro lygio apsidraudimas yra susijęs su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, kuriomis draudžiama finansinių priemonių (turto ar įsipareigojimų), prognozuojamų sandorių ar kitų įsipareigojimų grupė. Veiksmingas portfelio valdymas paprastai yra susijęs su sandoriais, kuriais valdytojas, mažiau investuodamas ir patirdamas mažiau sandorio išlaidų, pageidauja padidinti portfelio pajamas, pakeisdamas (mažesnio) pinigų srauto modelį didesnės vertės modeliu, naudodamas išvestinę finansinę priemonę ar jų grupę, tačiau nekeisdamas turto portfelio sudėties. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – mikro lygio apsidraudimas 2 – makro lygio apsidraudimas 3 – turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas 4 – veiksmingas portfelio valdymas, kitas nei „turto ir įsipareigojimų pinigų srautų, naudojamų suderinimo korekcijos portfeliams, suderinimas“
C0120	Tariamoji išvestinės finansinės priemonės suma	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš priežastinio veiksnio vertės ir toje eilutėje nurodomų sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi toje eilutėje nurodytų sutarčių sumai. Tariamoji suma – tai suma, kuri yra draudžiama / investuojama (nedraudžiant nuo rizikos). Jei įvykdomos kelios operacijos, nurodoma grynoji suma ataskaitinę datą.
C0130	Pirkėjas / pardavėjas	Skirta tik ateities, pasirinkimo ir apsikeitimo sandoriams bei kredito išvestinių finansinių priemonių sutartims (valiutos, kredito ir vertybinių popierių apsikeitimo sandoriams). Nurodoma, ar išvestinių finansinių priemonių sutartis buvo pirkta ar parduota. Pirkėjo ir pardavėjo pozicija apsikeitimo sandorių atžvilgiu yra nustatoma priklausomai nuo vertybinio popieriaus ar tariamosios sumos bei to, ar vykdant apsikeitimo sandorį yra perkama ar parduodama.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Apsikeitimo sandorio pardavėjas turi vertybinį popierių arba tariamąją sumą sutarties pasirašymo metu ir sutinka per sutarties galiojimo laikotarpį pateikti tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias išmokas, jei taikoma. Apsikeitimo sandorio pirkėjas turės vertybinį popierių arba tariamąją sumą užbaigus išvestinės finansinės priemonės sandorį ir per sutarties galiojimo laikotarpį gaus tą vertybinį popierių arba tariamąją sumą, įskaitant visas kitas su sutartimi susijusias įplaukas, jei taikoma. Išskyrus palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju, naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjas 2 – pardavėjas Palūkanų normų apsikeitimo sandorio atveju naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 3 – FX–FL: fiksuota palūkanų norma už kintamą palūkanų normą 4 – FX–FX: fiksuota palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 5 – FL–FX: kintama palūkanų norma už fiksuotą palūkanų normą 6 – FL–FL: kintama palūkanų norma už kintamą palūkanų normą
C0140	Sumokėtos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Atliktas mokėjimas (jei perkama) už pasirinkimo sandorius ir sumokėtos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0150	Gautos įmokos iki ataskaitinio laikotarpio	Gautas mokėjimas (jei parduodama) už pasirinkimo sandorius ir gautos išankstinės bei periodiškos įmokos už apsikeitimo sandorius nuo sutarties pasirašymo.
C0160	Pelnas ir nuostolis iki ataskaitinio laikotarpio	Pelno ir nuostolių suma, gauta užbaigimo (termino) datą už išvestinę finansinę priemonę nuo jos sutarties pasirašymo. Atitinka vertės (kainos) pardavimo datą ir vertės (kainos) įsigijimo datą skirtumą. Ši suma gali būti teigiama (pelnas) arba neigiama (nuostoliai).
C0170	Sutarčių skaičius	Panašių išvestinių finansinių priemonių sutarčių, nurodytų eilutėje, skaičius. Ne biržos išvestinių finansinių priemonių atveju, pavyzdžiui, kai tai vienas apsikeitimo sandoris, įrašoma „1“, jei tai dešimt apsikeitimo sandorių, kurių savybės vienodos, įrašoma „10“. Nurodomas sandorių, kurie buvo sudaryti ir užbaigti ataskaitinę datą, skaičius.
C0180	Sutarties dydis	Sutarties pagrindinio turto skaičius (pvz., akcijų ateities sandorių atveju tai akcijų, kurios turi būti pateiktos suėjus išvestinių finansinių priemonių sutarties terminui, skaičius; obligacijų ateities sandorių atveju, tai kiekvienos sutarties pagrindinė orientacinė suma). Sandorio dydis nustatomas priklausomai nuo finansinės priemonės rūšies. Akcijų ateities sandorių atveju sandorio dydis paprastai atitinka sandorio pagrindinės priemonės, t. y. akcijų, skaičių.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Obligacijų ateities sandorių atveju, tai sandorio pagrindinės priemonės – obligacijos – nominali suma. Taikoma tik ateities ir pasirinkimo sandoriams.
C0190	Didžiausias nuostolis įvykus nutraukimo įvykiui	Didžiausia nuostolių suma įvykus nutraukimo įvykiui. Taikoma F PIK kategorijai.
C0200	Apsikeitimo sandorių išmokų suma	Per ataskaitinį laikotarpį pateikta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius sumokėtas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius sumokėtas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.
C0210	Apsikeitimo sandorių įplaukų suma	Per ataskaitinį laikotarpį gauta suma pagal apsikeitimo sandorio sutartį (išskyrus įmokas). Atitinka vykdant palūkanų normų apsikeitimo sandorius gautas palūkanas ir vykdant valiutų apsikeitimo sandorius, kredito apsikeitimo sandorius, apsikeitimo grąžomis sandorius ir kitus apsikeitimo sandorius gautas sumas. Tuo atveju, kai atsiskaitoma grynąja suma, nurodomas tik vienas iš C0200 ir C0210 punktų.
C0220	Pradinė data	Nurodyti sutartinių įsipareigojimų įsigaliojimo datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Kai dėl tos pačios išvestinės finansinės priemonės sudaromi įvairūs sandoriai, nurodyti tik vieną, kuris yra susijęs su pirma išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data, ir vienai išvestinei finansinei priemonei skirti tik vieną eilutę (kiekvieno sandorio į skirtingas eilutes nerašyti), joje nurodant visą į tą išvestinę finansinę priemonę investuotą sumą, atsižvelgiant į skirtingas sandorių sudarymo datas. Novacijos atveju novacijos data yra tos išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo data.
C0230	„Mokumo II“ vertė	Išvestinės finansinės priemonės vertė, kaip nustatyta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje, sandorio (užbaigimo arba pardavimo) arba termino dieną. Ji gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie išvestines finansines priemones		
C0040	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats)
C0050	Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Išvestinės finansinės priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu

	PUNKTAS	NURODYMAI
		2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas.
C0240	Sandorio šalies pavadinimas	Išvestinės finansinės priemonės kitos sandorio šalies pavadinimas. Kai yra, jis sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — biržoje prekiaujamų išvestinių finansinių priemonių vertybinių popierių biržos pavadinimas arba — ne biržos išvestinių finansinių priemonių pagrindinės sandorio šalies pavadinimas, kai šių priemonių tarpuskaita atliekama per pagrindinę sandorio šalį, arba kitų ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalies pavadinimas.
C0250	Sandorio šalies kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0260	Sandorio šalies kodo rūšis	Taikoma tik ne biržos išvestinėms finansinėms priemonėms. Nurodoma punkte „Sandorio šalies kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0270	Sandorio šalies grupė	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Sandorio šalies pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą.
C0280	Sandorio šalies grupės kodas	Taikoma tik ne biržos išvestinių finansinių priemonių sandorio šalims, kurios nėra vertybinių popierių birža ir pagrindinė sandorio šalis. Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0290	Sandorio šalies grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Sandorio šalies grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0300	Sutarties pavadinimas	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pavadinimas.
C0310	Valiuta	Nurodyti išvestinės finansinės priemonės valiutos, t. y. išvestinės finansinės priemonės tariamosios sumos valiutos (pvz., pasirinkimo sandorio pagrindinė suma yra išreikšta USD, o tariamoji suma šia valiuta yra sutartimi apibrėžta apsikeitimo sandoriams su fiksuota palūkanų norma ir pan.), ISO 4217 raidinį kodą.
C0320	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos išvestines finansines priemones pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią šioms priemonėms gresiančią riziką.
C0330	Priežastinio veiksnio vertė	Ateities sandorių orientacinė kaina, pasirinkimo sandorių vykdymo kaina (obligacijų atveju kaina yra nominaliosios vertės procentinė dalis), išankstinių sandorių valiutos keitimo kursas arba palūkanų norma ir t. t. Netaikoma D3 PIK kategorijai „Palūkanų normų ir valiutų apsikeitimo sandoriai“. F1 PIK kategorijos „Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai“ atveju vertės įrašyti nereikia, jeigu tai neįmanoma. Jei per laikotarpį buvo daugiau nei vienas priežastinis veiksnys, nurodyti kitą atsiradusį priežastinį veiksnį. Kai išvestinei finansinei priemonei nustatytas priežastinių veiksnių verčių intervalas, nurodyti vertes, atskirtas kableliu („,“), kai intervalas nėra ištisinis, arba brūkšniu („–“), jeigu intervalas ištisinis.
C0340	Sutarties nutraukimo priežastinis veiksnys	Nurodyti įvykį, dėl kurio sutartis nutraukta, nepaisant įprastos galiojimo pabaigos ar sutarties sąlygų. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pagrindinio arba referencinio subjekto bankrotas 2 – pagrindinio referencinio turto nuvertėjimas 3 – pagrindinio turto arba subjekto kredito reitingo pablogėjimas 4 – novacija, t. y. išvestinės finansinės priemonės įsipareigojimo pakeitimas nauju įsipareigojimu arba išvestinės finansinės priemonės šalies pakeitimas kita šalimi 5 – keli įvykiai ar įvykių derinys 6 – kiti įvykiai, nepriskirti pirmiau nurodytoms kategorijoms 9 – nutraukimo priežastinio veiksnio nėra
C0350	Apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio kainos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0360	Apsikeitimo sandoryje gauta valiuta	Nurodyti apsikeitimo sandorio tariamosios sumos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių ir valiutos ir palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0370	Termino data	Nurodyti sutartyje nustatytą išvestinių finansinių priemonių sandorio užbaigimo datą (nepaisant to, ar tai išpirkimo data, termino data pasirinkimo sandorių atveju (Europos ar Amerikos) ir t. t.) ISO 8601 (mmmm–mm–dd) formatu.

S.09.01. Informacija apie pajamas / pelną ir nuostolius per laikotarpį

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje pateikiama informacija apie turto kategorijos (įskaitant išvestines finansines priemones) pelną (pajamas) ir nuostolius, t. y. papunkčiui informacijos pateikti neprivaloma. Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos IV priede „Turto kategorijos“.

Grupės lygmeniu ši forma naudojama taikant 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstą metodą), 2 metodą (atimties ir sudėties metodą) ir 1 bei 2 metodų derinį.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma turimų portfelių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi papunkčiui pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— įmonių turimų pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi papunkčiui pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— kitų susijusių įmonių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai neįskaitomi.

Jei taikomas tik 2 metodas, pateikiamas išsamus dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir jų patronuojamųjų įmonių turimų portfelių sąrašas, nurodant jų pelningumą pagal turto kategoriją. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi papunkčiui pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— patronuojamųjų įmonių (EEE, lygiaverčių ne EEE, nelygiaverčių ne EEE) turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— kitų susijusių įmonių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai neįskaitomi.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, vienoje informacijos dalyje nurodoma grupės turimų portfelių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija, kurią reikia nurodyti, o kitoje informacijos dalyje pateikiamas išsamus patronuojamųjų įmonių turimų portfelių sąrašas, nurodant jų pelningumą pagal turto kategoriją.

Pirma informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi papunkčiui pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— įmonių turimų pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi papunkčiui pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— kitų susijusių įmonių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai neįskaitomi.

Antra informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi papunkčiui pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— patronuojamųjų įmonių (EEE, lygiaverčių ne EEE, nelygiaverčių ne EEE) turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai nurodomi pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją;

— kitų susijusių įmonių turimų portfelių pelnas (pajamos) ir nuostoliai neįskaitomi.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodykite įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra ir su kuria susijusi investicijų grąža, juridinį pavadinimą. Šis punktas pildomas, tik jei tai susiję su investicijų grąža pagal turto kategoriją, kuriai priskiriamas turtas, kurį turi patronuojamosios įmonės, konsoliduotos pagal atimties ir sudėties metodą. Šis laukelis pildomas tik tuo atveju, kai tai susiję su patronuojamųjų įmonių pagal 2 metodą turimo turto sąrašu pagal portfelius ir kiekvieną turto kategoriją. Kai laukelis užpildomas, patronuojamųjų įmonių pagal 2 metodą turimi portfeliai negali būti suderinti su S.06.02 forma. Kai laukelis paliekamas tuščias, patronuojamųjų įmonių pagal 2 metodą turimi portfeliai gali būti suderinti su S.06.02 forma.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas, jei toks yra, pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Turto kategorija	Nurodyti portfelio turto kategorijas. Nurodyti IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas turto kategorijas.
C0050	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kiti vidaus fondai 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas turi būti priskirtas „bendrojo turto“ kategorijai.
C0060	Turtas, laikomas su indeksu ir investiciniais vienetais susietoms sutartims	Nurodyti turtą, laikomą pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0070	Dividendai	Per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų dividendų suma, t. y. gauti dividendai atėmus teisę gauti dividendus, jau pripažintus ataskaitinio laikotarpio pradžioje, ir pridėjus teisę gauti dividendus, pripažintus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Taikoma dividendiniam turtui, kaip antai akcijoms, privilegijuotiesiems vertybiniams popieriams ir kolektyvinio investavimo subjektams. Į sumą įtraukiami ir dividendai, gauti už parduotą turtą arba turtą, kurio terminas suėjo.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Palūkanos	Uždirbtų palūkanų suma, t. y. gautos palūkanos atėmus priskaičiuotas palūkanas ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pridėjus priskaičiuotas palūkanas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Į sumą įtraukiamos palūkanos, gautos pardavus turtą, suėjus turto terminui arba kaip atkarpos pelnas. Taikoma atkarpoms ir palūkaniniam turtui, kaip antai obligacijoms, paskoloms ir indėliams.
C0090	Nuoma	Gauta nuomos suma, t. y. gautas nuomos mokestis atėmus priskaičiuotą nuomos mokestį ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pridėjus priskaičiuotą nuomos mokestį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Į sumą įtraukiami nuomos mokesčiai, gauti už parduotą turtą arba turtą, kurio terminas suėjo. Taikoma tik nekilnojamajam turtui nepriklausomai nuo jo paskirties.
C0100	Neto pelnas ir nuostoliai	Grynasis pelnas ir nuostoliai, susiję su turtu, kuris buvo parduotas arba kurio terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį. Pelnas ir nuostoliai apskaičiuojami kaip skirtumas tarp pardavimo arba termino vertės ir vertės pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį ankstesnių ataskaitinių metų pabaigoje (arba – per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto atveju – įsigijimo vertės). Grynoji vertė gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.
C0110	Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai	Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai, susiję turtu, kuris per ataskaitinį laikotarpį nebuvo parduotas ir kurio terminas nesuėjo. Nerealizuotas pelnas ir nuostoliai apskaičiuojami kaip skirtumas tarp vertės pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį ataskaitinių metų pabaigoje ir vertės pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį ankstesnių ataskaitinių metų pabaigoje (arba – per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto atveju – įsigijimo vertės). Grynoji vertė gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.

S.10.01. Vertybinių popierių skolinimas ir atpirkimo sandoriai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje papunkčiui pateikiamas sąrašas vertybinių popierių skolinimo sandorių ir atpirkimo sandorių (pirkėjo ir pardavėjo), kurie apima ir likvidumo apsikeitimo sandorius, nurodytus Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 309 straipsnio 2 dalies f punkte.

Šis punktas pildomas tik tais atvejais, kai balansinių ir nebalansinių pagrindinių vertybinių popierių, susijusių su skolinimo ar atpirkimo sandoriais, vertė pagal sutartis, kurių terminai yra po ataskaitinės datos, sudaro daugiau nei 5 % visų investicijų, kaip nurodyta S.02.01 formos C0010/R0070 ir C0010/R0220 punktuose, kai naudojamas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nurodytas 1 metodas. Kai 1 metodas naudojamas kartu su 2 metodu, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje, arba naudojamas tik 2 metodas, minėtą dalį reikia koreguoti, kad būtų atsižvelgta į visų subjektų, kuriems taikoma S.06.02 forma, elementus.

Nurodomos visos balansinės ir nebalansinės sutartys. Nurodoma visų ataskaitinio laikotarpio sutarčių suma nepriklausomai nuo to, ar ataskaitinę datą jos buvo atviros ar užbaigtos. Sutarčių, kurios yra reinvestavimo strategijos dalis, atveju, kai tai yra iš esmės tas pats sandoris, nurodomos tik atvirosios pozicijos.

Atpirkimo sandoris – vertybinių popierių pardavimas pardavėjui sutinkant vertybinius popierius atpirkti vėlesnę datą. Vertybinių popierių skolinimas – vienos šalies vertybinių popierių skolinimas kitai šaliai, kai skolininkas skolintojui įpareigotas pateikti užtikrinimo priemonę.

Į punktus įrašomos teigiamos vertės, išskyrus atvejus, kai atitinkamuose nurodymuose nurodyta kitaip.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Kiekvienas atpirkimo sandoris ir vertybinių popierių skolinimo sandoris nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia prašomai informacijai pateikti. Jeigu viename punkte vienai nurodomos priemonės daliai tinka viena parinktis, o kitai daliai – kita, tą sutartį reikia skaidyti, išskyrus atvejus, kai nurodymuose nurodyta kitaip.

Ši forma naudojama taikant 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstą metodą), 2 metodą (atimties ir sudėties metodą) ir 1 bei 2 metodų derinį.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma atpirkimo sandorių ir vertybinių popierių skolinimo sandorių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— įmonių tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduoti atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimi atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai neįskaitomi.

Jei taikomas tik 2 metodas, pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir jų patronuojamųjų įmonių turimų atpirkimo sandorių ir vertybinių popierių skolinimo sandorių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimi atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai neįskaitomi.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, vienoje informacijos dalyje nurodoma grupės turimų atpirkimo sandorių ir vertybinių popierių skolinimo sandorių (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriems taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija, kurią reikia nurodyti, o kitoje informacijos dalyje pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių arba mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimų atpirkimo sandorių ir vertybinių popierių skolinimo sandorių sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį.

Pirma informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— įmonių tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduoti atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių turimi atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai neįskaitomi.

Antra informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių pagal 2 metodą tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės) pagal 2 metodą, tiesiogiai turimi (ne skaidrumo pagrindu) atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai nurodomi papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių pagal 2 metodą turimi atpirkimo sandoriai ir vertybinių popierių skolinimo sandoriai neįskaitomi.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodykite atpirkimo sandorius ir vertybinių popierių skolinimo sandorius sudariusios įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, juridinį pavadinimą. Šis punktas pildomas, tik jei tai susiję su atpirkimo sandoriais ir vertybinių popierių skolinimo sandoriais, kuriuos turi dalyvaujančios įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės arba mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir patronuojamosios įmonės pagal atimties ir sudėties metodą.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas, jei toks yra, pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Portfelis	Skirstomas į gyvybės ir ne gyvybės draudimą, akcininkų fondus, bendrąjį turtą (neskirstomą) ir tikslinius fondus. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – gyvybės draudimas 2 – ne gyvybės draudimas 3 – tiksliniai fondai 4 – kitas vidaus fondas 5 – akcininkų fondai 6 – bendrasis turtas Skirstymas nėra privalomas, išskyrus tikslinių fondų informacijos išskyrimo tikslu, tačiau turi būti nurodomas, jei įmonė jį taiko savo vidaus procesuose. Kai įmonė turto neskirsto, turtas turi būti priskirtas „bendrojo turto“ kategorijai. Nebalansinio turto šiame punkte nurodyti nereikia.
C0050	Fondo numeris	Taikytina turtui, laikomam tiksliniuose fonduose ar kituose vidaus fonduose (apibrėžiama pagal šalies rinką). Įmonės priskirtas numeris, atitinkantis kiekvienam fondui priskirtą unikalų numerį. Šis numeris visada turi būti tas pats ir privalo būti naudojamas fondams identifikuoti kitose formose. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitam fondui.
C0060	Turto kategorija	Nurodyti pagrindinio turto, kuris yra paskolintas ir (arba) pateiktas vykdant vertybinių popierių skolinimo sandorius arba atpirkimo sandorius, turto kategorijas. Naudoti šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas kategorijas.
C0070	Sandorio šalies pavadinimas	Sutarties kitos šalies pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą.
C0080	Sandorio šalies kodas	Sandorio šalies identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0090	Sandorio šalies kodo rūšis	Nurodoma punkte „Sandorio šalies kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100	Sandorio šalies turto kategorija	Nurodyti svarbiausio turto, kuris yra pasiskolintas ir (arba) gautas vykdant vertybinių popierių skolinimo sandorius arba atpirkimo sandorius, kategoriją. Naudoti šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“ apibrėžtas turto kategorijas.
C0110	Turtas, laikomas su investiciniais vienetais ir indeksu susietoms sutartims	Nurodyti, ar C0060 punkte nurodytas pagrindinis turtas yra laikomas pagal su investiciniais vienetais ir indeksais susietas sutartis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – susieta su investiciniais vienetais arba indeksais 2 – nesusieta nei su investiciniais vienetais, nei su indeksais
C0120	Pozicija sutartyje	Nurodyti, ar įmonė yra atpirkimo sandorio atveju pirkėjas ar pardavėjas, o vertybinių popierių skolinimo atveju – skolintojas ar skolininkas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – pirkėjas atpirkimo sandoryje 2 – pardavėjas atpirkimo sandoryje 3 – skolintojas vertybinių popierių skolinimo sandoryje 4 – skolininkas vertybinių popierių skolinimo sandoryje
C0130	Artimesnio atsiskaitymo suma	Atitinka šias sumas: — pirkėjas atpirkimo sandoryje – pasirašius sutartį gauta suma — pardavėjas atpirkimo sandoryje – pasirašius sutartį perduota suma — skolintojas vertybinių popierių skolinimo sandoryje – pasirašius sutartį kaip garantija gauta suma — skolininkas vertybinių popierių skolinimo sandoryje – pasirašius sutartį gautų vertybinių popierių suma arba rinkos vertė
C0140	Tolimesnio atsiskaitymo suma	Šis punktas skirtas tik atpirkimo sandoriams ir jame nurodomos šios sumos: — pirkėjas atpirkimo sandoryje – suėjus sutarties terminui perduota suma — pardavėjas atpirkimo sandoryje – suėjus sutarties terminui gauta suma
C0150	Pradžios data	Nurodyti sutarties pradžios datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Sutarties pradžios data – sutartinių įsipareigojimų įsigaliojimo data.
C0160	Termino data	Nurodyti sutarties pabaigos datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Net kai tai atviro pasirinkimo pirkti sutartis, paprastai yra data, kurią sutartis baigia galioti. Šiais atvejais šią datą privaloma nurodyti, jeigu iki jos nepasinaudojama teise pirkti. Sandoris laikomas užbaigtu, kai sueina jo terminas, pasinaudojama teise pirkti arba sandoris nutraukiamas. Jei sutartyje nenumatyta jokia termino diena, nurodyti „9999–12–31“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0170	„Mokumo II“ vertė	Šis punktas skirtas tik sutartims, kurios ataskaitinę datą dar yra atviros. Atpirkimo sandorio arba vertybinių popierių skolinimo sandorio vertė, apskaičiuota taikant Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje nustatytas sutarčių vertinimo taisykles. Ši vertė gali būti teigiama, neigiama ar nulinė.

S.11.01. Turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje pateikiamas nebalansinio turto, kurį įmonė laiko kaip užtikrinimo priemonę balansiniam turtui padengti, sąrašas papunkčiui.

Jame pateikiama išsami informacija turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, požiūriu, o ne susitarimo dėl užtikrinimo priemonių požiūriu.

Jeigu tai yra užtikrinimo priemonių grupė arba susitarimas dėl užtikrinimo priemonių, apimantis turto grupę, informacija pateikiama per tiek eilučių, kiek skirtingo turto yra grupėje arba numatyta susitarime.

Šią formą sudaro dvi lentelės: „Informacija apie turimas pozicijas“ ir „Informacija apie turtą“.

Lentelėje „Informacija apie turimas pozicijas“ kiekvienas turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas atskirai per tiek eilučių, kiek reikia, kad būtų tinkamai įrašyti visi toje lentelėje pateiktini kintamieji. Jeigu to paties turto dvi vertės gali būti priskirtos vienam kintamajam, šio turto informaciją reikia pateikti daugiau nei vienoje eilutėje.

Eilutėje „Informacija apie turtą“ kiekvienas turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas vienoje atskiroje eilutėje, įrašant visus toje lentelėje pateiktinus kintamuosius.

Visi punktai, išskyrus punktus „Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, rūšis“ (C0140), „Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas“ (C0060) ir „Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies grupės pavadinimas“ (C0070), yra susiję su informacija apie turtą, laikomą kaip užtikrinimo priemonę. C0140 punktas yra susijęs su balansiniu turtu, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, o C0060 ir C0070 punktai susiję su užtikrinimo priemonę įkeičiančia sandorio šalimi.

Šioje formoje nurodomos turto kategorijos, kurios yra apibrėžtos šio reglamento IV priede „Turto kategorijos“, o nuorodos į PIK laikomos nuorodomis į šio reglamento VI priedą „PIK lentelė“.

Ši forma naudojama taikant 1 metodą (apskaitos konsolidavimu pagrįstą metodą), 2 metodą (atimties ir sudėties metodą) ir 1 bei 2 metodų derinį.

Jei taikomas tik 1 metodas, teikiant informaciją nurodoma turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, kuriam taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimas (t. y. ne skaidrumo pagrindu) turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui;

— įmonės tiesiogiai turimas (ne skaidrumo pagrindu) pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotas turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių kaip užtikrinimo priemonė laikomas turtas neįskaitomas.

Jei taikomas tik 2 metodas, pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių kaip užtikrinimo priemonė laikomo turto sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį. Informacija teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimas (t. y. ne skaidrumo pagrindu) turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės), tiesiogiai turimas (t. y. ne skaidrumo pagrindu) turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių kaip užtikrinimo priemonė laikomas turtas neįskaitomas.

Jei taikomas 1 ir 2 metodų derinys, vienoje informacijos dalyje nurodoma turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė (atskaičius grupės vidaus sandorius), kuriam taikoma grupės priežiūra, konsoliduota pozicija, kurią reikia nurodyti, o kitoje informacijos dalyje pateikiamas išsamus dalyvaujančių įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių arba mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių ir patronuojamųjų įmonių turimo turto, laikomo kaip užtikrinimo priemonė, sąrašas, neatsižvelgiant į naudojamą proporcingą dalį.

Pirma informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“ nepildomi;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių tiesiogiai turimas (t. y. ne skaidrumo pagrindu) turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui;

— įmonės tiesiogiai turimas (ne skaidrumo pagrindu) pagal Deleguotojo reglamento (ES) Nr. 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus konsoliduotas turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui pagal įmones;

— kitų susijusių įmonių kaip užtikrinimo priemonė laikomas turtas neįskaitomas.

Antra informacijos dalis teikiama laikantis šių nurodymų:

— pildomas C0010 punktas „Įmonės juridinis pavadinimas“ ir C0020 punktas „Įmonės identifikavimo kodas“;

— dalyvaujančių draudimo ir perdraudimo įmonių arba draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių pagal 2 metodą tiesiogiai turimas (t. y. ne skaidrumo pagrindu) turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui;

— draudimo ir perdraudimo įmonių, draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, papildomas paslaugas teikiančių įmonių ir specialiosios paskirties įmonių, kurios yra patronuojamosios įmonės (Europos ekonominės erdvės, lygiavertės ne Europos ekonominės erdvės ir nelygiavertės ne Europos ekonominės erdvės) pagal 2 metodą, tiesiogiai turimas (t. y. ne skaidrumo pagrindu) turtas, laikomas kaip užtikrinimo priemonė, nurodomas papunkčiui;

— kitų susijusių įmonių pagal 2 metodą kaip užtikrinimo priemonė laikomas turtas neįskaitomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turimas pozicijas		
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodykite kaip užtikrinimo priemonė laikomą turtą turinčios įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, juridinį pavadinimą. Šis punktas pildomas, tik jei tai susiję su kaip užtikrinimo priemonė laikomu turtu, kurį turi dalyvaujančios įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės, mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir patronuojamosios įmonės, įtrauktos remiantis atimties ir sudėties metodu.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas, jei toks yra, pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0060	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Kai balansinis turtas, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, yra draudimo sutartimis užtikrintos paskolos, nurodomas draudėjas.
C0070	Užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies grupės pavadinimas	Nurodyti užtikrinimo priemonę įkeičiančios sandorio šalies ekonominės grupės pavadinimą. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Šis punktas nepildomas, kai balansinis turtas, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, yra draudimo sutartimis užtikrintos paskolos.
C0080	Investicijų saugojimo šalis	Šalies, kurioje saugomas įmonės turtas, ISO 3166–1 dviraidis kodas. Tarptautiniams depozitoriumams, tokiems kaip „Euroclear“, identifikuoti saugojimo šalimi bus laikoma ta šalis, kurioje yra teisėtai įsisteigusi įmonė, su kuria buvo sutartimi apibrėžtas pirkimas, pardavimas ir gavimas pagal kliento pateiktus nurodymus. Jeigu tas pats turtas yra saugomas daugiau nei vienoje šalyje, kiekvienas turtas nurodomas per tiek eilučių, kiek reikia tinkamai identifikuoti visoms saugojimo šalims. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti) ir dėl tos pačios priežasties 71 PIK, 75 PIK ir 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“. Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, emitento šalis nustatoma pagal nekilnojamojo turto adresą.
C0090	Kiekis	Visų rūšių (jei yra) turto skaičius. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0100) punktas „Nominalioji vertė“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0100	Nominalioji vertė	Nurodoma viso turto, su kuriuo susijęs šis punktas, ir 72, 73, 74, 75 ir 79 PIK kategorijų (jei taikytina) likutinė suma, išreikšta nominaliąja verte. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0090) punktas „Kiekis“.
C0110	Vertinimo metodas	Nurodyti vertinimo metodą, taikytą vertinant turtą. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – tokio paties turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 2 – panašaus turto kotiruojama rinkos kaina aktyviose rinkose 3 – alternatyvūs vertinimo metodai 4 – patikslintas nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 5 – TFAS nuosavybės metodas (taikomas vertinant dalyvavimą) 6 – rinkos vertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 9 straipsnio 4 dalį
C0120	Bendra suma	Vertė apskaičiuota, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnyje. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — atitinka punktų „Nominalioji vertė“ ir „Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės“ sandaugos ir punkto „Sukauptos palūkanos“ sumą, kai du pirmi punktai yra susiję su turtu; — atitinka punktų „Kiekis“ ir „Vieneto „Mokumo II“ kaina“ sandaugą, kai šie du punktai yra su turtu susiję; — 7, 8 ir 9 kategorijai priskiriamo turto atveju nurodoma turto „Mokumo II“ vertė.
C0130	Sukauptos palūkanos	Nurodyti sukauptų palūkanų sumą po vertybinių popierių, už kuriuos mokamos palūkanos, paskutinės atkarpos datos. Reikėtų atkreipti dėmesį, kad ši vertė taip pat yra punkto „Bendra suma“ dalis.
C0140	Užtikrinimo priemone užtikrinto turto rūšis	Turto, dėl kurio laikoma užtikrinimo priemonė, rūšis Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – vyriausybės obligacijos 2 – įmonių obligacijos 3 – nuosavybės vertybiniai popieriai 4 – kolektyvinio investavimo subjektai 5 – struktūrizuoti vertybiniai popieriai 6 – užtikrinti vertybiniai popieriai 7 – pinigai ir indėliai 8 – hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos 9 – nekilnojamasis turtas 0 – kitos investicijos (įskaitant gautinas sumas) X – išvestinės finansinės priemonės

	PUNKTAS	NURODYMAI
Informacija apie turtą		
C0040	Turto identifikavimo kodas	Turto identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, turto identifikavimo kodą būtina nurodyti kartu su valiutos ISO 4217 raidiniu kodu, pavyzdžiui, „kodas+EUR“.
C0050	Turto identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. Kai reikia tą patį turto identifikavimo kodą nurodyti turtui, kuris išleistas dviem ar daugiau skirtingų valiutų, o punkto C0040 kodas yra turto identifikavimo kodas ir valiutos ISO 4217 raidinis kodas, turto identifikavimo kodo rūšis yra 9-ta parinktis ir pirminio turto identifikavimo kodo parinktis, kaip šiame pavyzdyje, kurio atveju nurodytas kodas buvo ISIN kodas +valiuta: „9/1“.
C0150	Elemento pavadinimas	Įmonės nuožiūra pateikti nurodomo turto pavadinimą (arba adresą, jei tai nekilnojamasis turtas). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia. Paskolos kitiems subjektams nei fiziniai asmenys nurodomos atskirose eilutėse. — Šis punktas netaikomas 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nes šio turto neprivaloma individualizuoti, 71 ir 75 PIK kategorijoms.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— Kai užtikrinimo priemonė apima draudimo liudijimus (kai paskolos užtikrinamos draudimo sutartimis), šių liudijimų individualizuoti nereikia ir šis punktas nepildomas.
C0160	Emitento pavadinimas	Emitento, t. y. subjekto, kuris išleidžia investuotojams skirtą turtą, atitinkantį jo kapitalo, skolos, išvestinių finansinių priemonių ir pan. dalį, pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento pavadinimas sutampa su fondo valdytojo pavadinimu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento pavadinimas sutampa su depozitoriumo pavadinimu; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, šiame punkte priklausomai nuo pobūdžio nurodoma „Paskolos administracinio, valdymo ar priežiūros organo nariams“ arba „Paskolos kitiems fiziniams asmenims“, nes šio turto individualizuoti nereikia; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0170	Emitento kodas	Nurodomas emitento identifikavimo kodas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento kodas sutampa su fondo valdytojo kodu; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento kodas sutampa su depozitoriumo kodu; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0180	Emitento kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0190	Emitento sektorius	Nurodyti emitento ūkinės veiklos sektorių, pateikiant kodą pagal naujausios redakcijos (paskelbtos EB reglamente) NACE klasifikatorių. Nurodant sektorius reikia pateikti bent sekciją žyminčią NACE kodo raidę (pvz., būtų priimtinas tiek kodas „A“, tiek kodas „A111“), tačiau pateikiant su finansų ir draudimo veikla susijusius NACE kodus reikia nurodyti ir sekciją žyminčią raidę, ir po jos einantį 4 skaitmenų kodą, žymintį klasę (pvz., „K6411“). Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento sektorius sutampa su fondo valdytojo sektoriumi. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento sektorius sutampa su depozitoriumo sektoriumi. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims.
C0200	Emitento grupės pavadinimas	Emitento pagrindinės patronuojančiosios įmonės pavadinimas. Kai yra, šis punktas sutampa su subjekto pavadinimu LEI duomenų bazėje. Kai nėra, jis atitinka teisinį pavadinimą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0210	Emitento grupės kodas	Nurodomas emitento grupės identifikavimo kodas, pateikiant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju grupės ryšys yra susijęs su fondo valdytoju. — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju grupės ryšys yra susijęs su depozitoriumu. — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, grupės ryšys yra susijęs su skolininku. — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju (kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims). Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0220	Emitento grupės kodo rūšis	Nurodoma punkte „Emitento grupės kodas“ naudojamo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“.
C0230	Emitento šalis	Emitento buvimo šalies ISO 3166-1 dviraidis kodas. Emitento buvimo šalis nustatoma pagal turtą išleidžiančio subjekto adresą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — 4 PIK kategorijos „Kolektyvinio investavimo subjektai“ atveju emitento šalis sutampa su fondo valdytojo šalimi; — 7 PIK kategorijos „Pinigai ir indėliai“ (išskyrus 71 ir 75 PIK kategorijas) atveju emitento šalis sutampa su depozitoriumo šalimi; — 8 PIK kategorijos „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ atveju, kai hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos suteiktos ne fiziniams asmenims, ši informacija yra susijusi su skolininku. — Šis punktas netaikomas 71 ir 75 PIK kategorijoms ir 9 PIK kategorijai „Nekilnojamasis turtas“. Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims. Naudojama viena iš parinkčių: — ISO 3166-1 dviraidis kodas — XA: viršvalstybiniai emitentai — ES: Europos Sąjungos institucijos
C0240	Valiuta	Nurodyti emisijos valiutos ISO 4217 raidinį kodą. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Šis punktas netaikomas 8 PIK kategorijai „Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos“ (hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos fiziniams asmenims, nes šio turto neprivaloma individualizuoti), 75 PIK ir dėl tos pačios priežasties 95 PIK kategorijai „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— Kiek tai susiję su 9 PIK kategorija, išskyrus 95 PIK kategoriją „Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)“, nurodoma valiuta, kuria padaryta investicija.
C0250	CIC	Papildomas identifikavimo kodas, naudojamas turtui klasifikuoti, kaip nurodyta šio reglamento VI priede „PIK lentelė“. Klasifikuodamos turtą pagal PIK lentelę, įmonės atsižvelgia į pačią būdingiausią turtui gresiančią riziką.
C0260	Vieneto kaina	Turto vieneto kaina, jei yra. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0270) punktas „Vieneto“ Mokumo II „kaina procentais nuo nominaliosios vertės“.
C0270	Vieneto „Mokumo II“ kaina procentais nuo nominaliosios vertės	Suma kaip nominaliosios vertės procentinis dydis, turto grynoji vertė be sukauptų palūkanų, jei taikoma. Šis punktas nepildomas, jeigu užpildytas (C0260) punktas „Vieneto kaina“.
C0280	Termino data	Taikoma tik 1, 2, 5, 6, 8, 74 ir 79 PIK kategorijoms. Nurodyti termino datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Ji visada sutampa su išpirkimo data, net ir pirmalaikio išpirkimo vertybinių popierių atveju. Atsižvelgiama į šiuos dalykus: — Nuolatinių vertybinių popierių atveju nurodyti „9999–12–31“. — 8 PIK kategorijos atveju, kai tai susiję su hipoteka užtikrintomis ir kitomis paskolomis fiziniams asmenims, reikia nurodyti svertinį likutinį terminą (pagal paskolos sumą).

S.15.01. Kintamųjų anuitetų garantijų aprašymas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma skirta tik su tiesioginiu draudimu susijusioms grupėms ir tik tiems ne EEE subjektams, kurie turi kintamųjų anuitetų portfelius.

Kintamieji anuitetai yra su investiciniais vienetais susietos gyvybės draudimo sutartys, kuriose numatytos investicijų garantijos, pagal kurias draudėjas, sumokėjęs vienkartinę įmoką ar mokantis periodines įmokas, gauna naudos, kai investicinio vieneto vertė kyla, tačiau yra iš dalies arba visiškai apsaugotas nuo nuostolių, jei investicinio vieneto vertė krenta.

Jei kintamųjų anuitetų sutartis vykdo dvi draudimo įmonės, pavyzdžiui, gyvybės draudimo įmonė ir ne gyvybės draudimo įmonė, teikianti kintamųjų anuitetų garantiją, šią formą turi pildyti garantiją suteikianti įmonė. Vienam produktui skirti tik vieną eilutę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodyti produktą parduodančios ne EEE įmonės juridinį pavadinimą.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: Identifikavimo kodą suteikia grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Produkto identifikavimo kodas	Įmonės naudojamas produkto vidaus identifikavimo kodas. Jei jau naudojamas koks nors kodas arba kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrus kodą, nurodomas tas kodas. Identifikavimo kodas yra visada tas pats.
C0050	Produkto pavadinimas	Komercinis produkto pavadinimas (naudojamas įmonės).
C0060	Produkto aprašymas	Bendras kokybinis produkto aprašymas. Jei kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrusi produktui kodą, naudojamas tuo kodu žymimo produkto rūšies aprašymas.
C0070	Garantijos pradžios data	Apsaugos laikotarpio pradžios data ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0080	Garantijos pabaigos data	Apsaugos laikotarpio pabaigos data ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0090	Garantijos rūšis	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – minimalios išmokos mirties atveju garantija 2 – minimalaus sukaupto kapitalo garantija 3 – minimalių pajamų garantija 4 – minimalios išmokos garantija 9 – kita
C0100	Garantuojamas dydis	Nurodyti garantuotos išmokos procentinį dydį (dešimtųjų tikslumu).
C0110	Garantijos aprašymas	Bendras garantijų aprašymas. Čia nurodomos bent kapitalo kaupimo priemonės (pvz., minimalus pajamingumas, apribotas pajamingumas, laipsniškas didinimas, pakartotinis nustatymas (angl. *roll-up, ratchet, step-up, reset*)), kaupimo periodiškumas (kelis kartus per metus, vieną kartą per metus, kas x metus), garantuotų dydžių apskaičiavimo pagrindas (pvz., sumokėtos įmokos, sumokėtos įmokos atėmus sąnaudas ir (arba) atsiimtas investicijos dalis ir (arba) visiškai apmokėtas sutartis, kapitalo kaupimo priemonėmis padidinta įmoka), garantijų perskaičiavimo koeficientas, kita bendroji informacija apie garantijos taikymą.

S.15.02. Kintamųjų anuitetų garantijų rizikos draudimas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma skirta tik su tiesioginiu draudimu susijusioms grupėms ir tik tiems ne EEE subjektams, kurie turi kintamųjų anuitetų portfelius.

Kintamieji anuitetai yra su investiciniais vienetais susietos gyvybės draudimo sutartys, kuriose numatytos investicijų garantijos, pagal kurias draudėjas, sumokėjęs vienkartinę įmoką ar mokantis periodines įmokas, gauna naudos, kai investicinio vieneto vertė kyla, tačiau yra iš dalies arba visiškai apsaugotas nuo nuostolių, jei investicinio vieneto vertė krenta.

Jei kintamųjų anuitetų sutartis vykdo dvi draudimo įmonės, pavyzdžiui, gyvybės draudimo įmonė ir ne gyvybės draudimo įmonė, teikianti kintamųjų anuitetų garantiją, šią formą turi pildyti garantiją suteikianti įmonė. Vienam produktui skirti tik vieną eilutę.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Nurodyti produktą parduodančios ne EEE įmonės juridinį pavadinimą.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: Identifikavimo kodą suteikia grupė. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Produkto identifikavimo kodas	Įmonės naudojamas produkto vidaus identifikavimo kodas. Jei jau naudojamas koks nors kodas arba kompetentinga institucija priežiūros tikslu yra priskyrus kodą, nurodomas tas kodas. Identifikavimo kodas yra visada tas pats.
C0050	Produkto pavadinimas	Komercinis produkto pavadinimas (naudojamas įmonės).
C0060	Rizikos draudimo rūšis	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – nuo rizikos neapsidrausta 2 – dinaminis apsidraudimas 3 – statinis apsidraudimas 4 – *ad hoc* apsidraudimas Dinaminio apsidraudimo sudėtis yra dažnai keičiama, statinį apsidraudimą sudaro standartinės išvestinės finansinės priemonės, tačiau sudėtis keičiama retai, o *ad hoc* apsidraudimą sudaro finansiniai produktai, struktūrizuoti konkrečiai tų įsipareigojimų rizikos draudimo paskirčiai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070	Apsidraudimas nuo delta rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo delta rizikos 2 – neapsidrausta nuo delta rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo delta rizikos 4 – delta rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0080	Apsidraudimas nuo ro rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo ro rizikos 2 – neapsidrausta nuo ro rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo ro rizikos 4 – ro rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0090	Apsidraudimas nuo gama rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo gama rizikos 2 – neapsidrausta nuo gama rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo gama rizikos 4 – gama rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0100	Apsidraudimas nuo vega rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo vega rizikos 2 – neapsidrausta nuo vega rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo vega rizikos 4 – vega rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.
C0110	Apsidraudimas nuo užsienio valiutos kurso rizikos	Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – apsidrausta nuo užsienio valiutos kurso rizikos 2 – neapsidrausta nuo užsienio valiutos kurso rizikos 3 – iš dalies apsidrausta nuo užsienio valiutos kurso rizikos 4 – užsienio valiutos kurso rizika garantijai negresia Jei apsidrausta iš dalies, vadinasi, strategija neskirta padengti visą riziką. Reikėtų rinktis parinktį „rizika garantijai negresia“, jei parduodama garantija yra laikoma nepriklausoma nuo rizikos koeficiento.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0120	Kita rizika, nuo kurios apsidrausta	Jei apsidrausta nuo kitų rūšių rizikos, nurodyti jų pavadinimus.
C0130	Ekonominis rezultatas be rizikos draudimo	Draudimo liudijimų garantijos ekonominis rezultatas per ataskaitinius metus, jei apsidraudimo strategija netaikoma, arba, jei apsidraudimo strategija taikoma, galimas ekonominis rezultatas apsidraudimo strategijos netaikant. Jis lygus: + pasirašytoms įmokoms (mokesčiams) už garantiją, atėmus patirtas garantijos sąnaudas, išmokas dėl garantijos garantijos techninių atidėjinių pasikeitimą.
C0140	Ekonominis rezultatas su rizikos draudimu	Draudimo liudijimų garantijos ekonominis rezultatas per ataskaitinius metus, atsižvelgiant į apsidraudimo strategijos rezultatą. Jei apdraudžiamas produktų portfelis, pavyzdžiui, tais atvejais, kai konkretiems produktams nenustatoma apsidraudimo priemonių, įmonė paskirsto apsidraudimo poveikį skirtingiems produktams pagal kiekvieno produkto svarbą (C0110) punkte „Ekonominis rezultatas be rizikos draudimo“.

S.22.01. Ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šią formą reikia pildyti, kai bent vieną ilgalaikių garantijų priemonę ar pereinamojo laikotarpio priemonę naudoja įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra.

Ši forma parodo poveikį finansinei būklei, kai jokia pereinamojo laikotarpio priemonė netaikoma ir kiekviena ilgalaikių garantijų priemonė arba pereinamojo laikotarpio priemonė žymima nuliu. Tuo tikslu paeiliui po vieną vertinama kiekviena pereinamojo laikotarpio priemonė ir ilgalaikių garantijų priemonė, po kiekvieno etapo neperskaičiuojant likusių priemonių poveikio.

Jeigu dėl poveikio elemento, kurio informacija teikiama, suma padidėja, poveikis nurodomas teigiama suma, o jeigu elemento suma sumažėja – neigiama suma (pvz., jeigu mokumo kapitalo reikalavimo suma padidėja arba jeigu nuosavų lėšų suma padidėja, reikia nurodyti teigiamas vertes).

Šioje formoje pateikiamos sumos atėmus grupės vidaus sandorius.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0010	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, įskaitant ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0020/R0010	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0010	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir techninių atidėjinių pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0010	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0010	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir techninių atidėjinių pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0010	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos, jei ji buvo.
C0070/R0010	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios techninių atidėjinių, nurodytų C0010, C0020 ir C0040 punktuose, sumos.
C0080/R0010	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių bendra suma nepritaikius ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0010	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp techninių atidėjinių, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios techninių atidėjinių, nurodytų C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose, sumos.
C0100/R0010	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – techniniai atidėjiniai	Techninių atidėjinių patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0020	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0020	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0020	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0020	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0020	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0020	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0020	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios pagrindinių nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080/R0020	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0020	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp pagrindinių nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios pagrindinių nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0020	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos	Pagrindinių nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0030	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0030	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0030	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0030	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0030	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060/R0030	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0030	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios įsipareigojimus viršijančio turto sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0030	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0030	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp įsipareigojimus viršijančio turto, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios įsipareigojimus viršijančio turto sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0030	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0040	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0040	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030/R0040	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0040	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0040	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0040	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0040	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0040	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090/R0040	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, sumos, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0040	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – pagrindinės nuosavos lėšos – apribotos nuosavos lėšos dėl tikslinių fondų ir suderinimo portfelio	Dėl tikslinių fondų apribotų nuosavų lėšų patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0050	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0050	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0050	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0050	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0050	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0050	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0050	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0050	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0050	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0050	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	Nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0060	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020/R0060	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0060	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0060	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0060	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0060	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0060	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080/R0060	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0060	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0060	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – 1 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	1 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0070	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0070	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0070	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0070	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0070	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0070	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0070	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0070	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0070	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0070	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – 2 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	2 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010/R0080	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0080	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0080	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0080	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0050/R0080	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0080	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0080	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0080	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0080	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, apskaičiuotų atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios 3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0080	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – 3 lygio nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti	3 lygio nuosavų lėšų, tinkamų mokumo kapitalo reikalavimui padengti, patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.
C0010/R0090	Suma su ilgalaikių garantijų priemonėmis ir pereinamojo laikotarpio priemonėmis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, įskaitant patikslinimus dėl ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių.
C0020/R0090	Be techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.
C0030/R0090	Techniniams atidėjiniams taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymą suma. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, ir apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0040/R0090	Be palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, bet pritaikius patikslinimą dėl svyravimų korekcijos ir suderinimo korekcijos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0050/R0090	Palūkanų normai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius pereinamojo laikotarpio korekciją atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą suma. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą, ir apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, pritaikius ilgalaikių garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones.
C0060/R0090	Be svyravimų korekcijos ir be kitų pereinamojo laikotarpio priemonių – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo, pereinamojo laikotarpio korekcijos atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą ir svyravimų korekcijos, bet pritaikius patikslinimą dėl suderinimo korekcijos.
C0070/R0090	Nulinės svyravimų korekcijos poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius svyravimų korekciją suma. Ši suma parodo nulinės svyravimų korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius svyravimų korekcijos bei kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios mokumo kapitalo reikalavimo sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020 ir C0040 punktuose.
C0080/R0090	Be suderinimo korekcijos ir be visų kitų priemonių – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo bendra suma, apskaičiuota atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius jokios ilgalaikių garantijų priemonės.
C0090/R0090	Nulinės suderinimo korekcijos poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius suderinimo korekciją suma. Ši suma apima nulinės svyravimų korekcijos ir nulinės suderinimo korekcijos poveikį. Tai skirtumas tarp mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto atsižvelgus į techninius atidėjinius, nepritaikius suderinimo korekcijos bei visų kitų pereinamojo laikotarpio priemonių, ir didžiausios mokumo kapitalo reikalavimo sumos, apskaičiuotos atsižvelgus į techninius atidėjinius, nurodytus C0010, C0020, C0040 ir C0060 punktuose.
C0100/R0090	Visų ilgalaikių garantijų priemonių ir pereinamojo laikotarpio priemonių poveikis – mokumo kapitalo reikalavimas	Mokumo kapitalo reikalavimo patikslinimo pritaikius ilgalaikes garantijų priemones ir pereinamojo laikotarpio priemones suma.

S.23.01. Nuosavos lėšos

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą, kas ketvirtį ir kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma pildoma, kai taikomi visi trys grupės mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimo metodai. Kadangi dauguma punktų yra skirti grupės daliai, kuriai taikomas 1 metodas, punktai, skirti atvejams, kai taikomas tik atimties ir sudėties metodas arba šis metodas kartu su 1 metodu, yra aiškiai nurodyti nurodymuose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Pagrindinės nuosavos lėšos, neatskaičius dalyvavimo kitame finansų sektoriuje		
R0010/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų) – iš viso	Bendras paprastasis akcinis kapitalas, valdomas tiek tiesiogiai, tiek netiesiogiai (neatskaičius savų akcijų). Tai bendras grupės paprastasis akcinis kapitalas, visiškai atitinkantis 1 arba 2 lygio kapitalo elementų kriterijus. Paprastasis akcinis kapitalas, kuris nevisiškai atitinka kriterijus, vertinamas kaip privilegijuotasis akcinis kapitalas ir atitinkamai klasifikuojamas nepriklausomai nuo jo aprašymo ar paskirties.
R0010/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų) – 1 lygio neapriboti elementai	Apmokėto paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 1 lygio neapribotų elementų kriterijus, suma.
R0010/C0040	Paprastasis akcinis kapitalas (neatskaičius savų akcijų) – 2 lygis	Pareikalauto paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 2 lygio kriterijus, suma.
R0020/C0010	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas paprastasis akcinis kapitalas grupės lygmeniu – iš viso	Pareikalauto, bet neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo, kuris laikomas negalimu panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0020/C0020	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas paprastasis akcinis kapitalas grupės lygmeniu – 1 lygio neapriboti elementai	Pareikalauto, bet neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo, kuris atitinka 1 lygio neapribotų elementų kriterijus ir yra laikomas negalimu panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0020/C0040	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas paprastasis akcinis kapitalas grupės lygmeniu – 2 lygis	Pareikalauto, bet neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo, kuris atitinka 2 lygio kriterijus ir yra laikomas negalimu panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0030/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso	Akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, visiškai atitinkančiu 1 arba 2 lygio kapitalo elementų kriterijus, bendra suma.
R0030/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygio neapriboti elementai	Akcijų priedų, susijusių su paprastosiomis akcijomis, atitinkančiomis 1 lygio neapribotų elementų kriterijus, nes jie susiję su paprastuoju akciniu kapitalu, laikomu 1 lygio neapribotais elementais, suma.
R0030/C0040	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis	Akcijų priedų, susijusių su paprastosiomis akcijomis, atitinkančiomis 2 lygio kriterijus, nes jie susiję su paprastuoju akciniu kapitalu, laikomu 2 lygio elementu, suma.
R0040/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – iš viso	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, visiškai atitinkantis 1 arba 2 lygio kapitalo elementų kriterijus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0040/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 1 lygio neapriboti elementai	1 lygio neapribotų elementų kriterijus atitinkančių savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčių pagrindinių nuosavų lėšų elemento suma.
R0040/C0040	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 2 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčių pagrindinių nuosavų lėšų elementų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0050/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – iš viso	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, visiškai atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, 2 arba 3 lygio kriterijus, bendra suma.
R0050/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygio apriboti elementai	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0050/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0050/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, atitinkančių 3 lygio kriterijus, suma.
R0060/C0010	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos grupės lygmeniu – iš viso	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0060/C0030	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos grupės lygmeniu – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0060/C0040	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos grupės lygmeniu – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0060/C0050	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos grupės lygmeniu – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0070/C0010	Perteklinės lėšos – iš viso	Perteklinių lėšų, kurioms taikoma Direktyvos 2009/138/EB 91 straipsnio 2 dalis, bendra suma.
R0070/C0020	Perteklinės lėšos – 1 lygio neapriboti elementai	Perteklinės lėšos, kurioms taikoma Direktyvos 2009/138/EB 91 straipsnio 2 dalis ir kurios atitinka 1 lygio neapribotų elementų kriterijus.
R0080/C0010	Negalimos panaudoti perteklinės lėšos grupės lygmeniu – iš viso	Perteklinių lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0080/C0020	Negalimos panaudoti perteklinės lėšos grupės lygmeniu – 1 lygio neapriboti elementai	1 lygio neapribotų elementų kriterijus atitinkančių perteklinių lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0090/C0010	Privilegijuotosios akcijos – iš viso	Išleistų privilegijuotųjų akcijų, visiškai atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, 2 arba 3 lygio kriterijus, bendra suma.
R0090/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygio apriboti elementai	Išleistų privilegijuotųjų akcijų, atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0090/C0040	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis	Išleistų privilegijuotųjų akcijų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0090/C0050	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis	Išleistų privilegijuotųjų akcijų, atitinkančių 3 lygio kriterijus, suma.
R0100/C0010	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos grupės lygmeniu – iš viso	Privilegijuotųjų akcijų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0100/C0030	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos grupės lygmeniu – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0100/C0040	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos grupės lygmeniu – 2 lygis	2 lygio elementų kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0050	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos grupės lygmeniu – 3 lygis	3 lygio elementų kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0110/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso	Akcijų priedų, susijusių su privilegijuotuoju akciniu kapitalu, visiškai atitinkančiu 1 lygio apribotų elementų kriterijus, 2 arba 3 lygio kriterijus, bendra suma.
R0110/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygio apriboti elementai	Akcijų priedų, susijusių su privilegijuotosiomis akcijomis, atitinkančiomis 1 lygio apribotų elementų kriterijus, nes jie susiję su privilegijuotosiomis akcijomis, laikomomis 1 lygio apribotais elementais, suma.
R0110/C0040	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis	Akcijų priedų, susijusių su privilegijuotosiomis akcijomis, atitinkančiomis 2 lygio kriterijus, nes jie susiję su privilegijuotosiomis akcijomis, laikomomis 2 lygio kapitalo elementais, suma.
R0110/C0050	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis	Akcijų priedų, susijusių su privilegijuotosiomis akcijomis, atitinkančiomis 3 lygio kriterijus, nes jie susiję su privilegijuotosiomis akcijomis, laikomomis 3 lygio kapitalo elementais, suma.
R0120/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu – iš viso	Su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0120/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančių su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0120/C0040	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0120/C0050	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu – 3 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 3–5 dalyse, suma.
R0130/C0010	Suderinimo rezervas – iš viso	Bendras suderinimo rezervas atitinka rezervus (pvz., nepaskirstytąsias pajamas), atėmus korekcijas (pvz., tikslinius fondus). Šią sumą iš esmės sudaro skirtumai tarp apskaitos vertinimo ir vertinimo pagal Direktyvos 2009/138/EB 75 straipsnį.
R0130/C0020	Suderinimas – 1 lygio neapriboti elementai	Suderinimo rezervas atitinka rezervus (pvz., nepaskirstytąsias pajamas), atėmus korekcijas (pvz., tikslinius fondus). Šią sumą iš esmės sudaro skirtumai tarp apskaitos vertinimo ir vertinimo pagal Direktyvą 2009/138/EB.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0140/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – iš viso	Subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0140/C0030	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0140/C0040	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0140/C0050	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0150/C0010	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai grupės lygmeniu – iš viso	Subordinuotų įsipareigojimų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0150/C0030	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai grupės lygmeniu – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0150/C0040	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai grupės lygmeniu – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0150/C0050	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai grupės lygmeniu – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų, kurie laikomi negalimais panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0160/C0010	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – iš viso	Grynojo atidėtųjų mokesčių turto bendra suma.
R0160/C0050	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – 3 lygis	Grynojo atidėtųjų mokesčių turto, atitinkančio 3 lygio klasifikavimo kriterijus, suma.
R0170/C0010	Suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei – iš viso	Grynojo atidėtųjų mokesčių turto, kuris laikomas negalimu panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0170/C0050	Suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančio grynojo atidėtųjų mokesčių turto, kuris laikomas negalimu panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0180/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, bendra suma.
R0180/C0020	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygio neapriboti elementai	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 1 lygio neapribotų elementų kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0180/C0030	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygio apriboti elementai	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 1 lygio apribotų elementų kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.
R0180/C0040	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 2 lygio kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.
R0180/C0050	Kiti pirmiau nenurodyti nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis	Pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų, kurie atitinka 3 lygio kriterijus ir kuriuos patvirtino priežiūros institucijos, suma.
R0190/C0010	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais – iš viso	Nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, elementų, susijusių su kitais pirmiau nenurodytais elementais, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, bendra suma.
R0190/C0020	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais – 1 lygio neapriboti elementai	Nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, elementų, susijusių su kitais pirmiau nenurodytais elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, ir atitinkančių 1 lygio neapribotų elementų kriterijus, suma.
R0190/C0030	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais – 1 lygio apriboti elementai	Nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, elementų, susijusių su kitais pirmiau nenurodytais elementais, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, ir atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0190/C0040	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais – 2 lygio elementai	Nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, elementų, susijusių su kitais pirmiau nenurodytais elementais, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, ir atitinkančių 2 lygio elementų kriterijus, suma.
R0190/C0050	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais – 3 lygio elementai	Nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, elementų, susijusių su kitais pirmiau nenurodytais elementais, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, ir atitinkančių 3 lygio elementų kriterijus, suma.
R0200/C0010	Mažumos dalys (jei jos nėra įtrauktos į kitą nuosavų lėšų elementą) grupės lygmeniu – iš viso	Mažumos dalių grupėje, apie kurią teikiama informacija, bendra suma. Ši eilutė turi būti pildoma, jei mažumos dalys dar nėra įtrauktos į kitus pagrindinių nuosavų lėšų elementus (t. y. mažumos dalys negali būti įskaičiuojamos du kartus).
R0200/C0020	Mažumos dalys (jei jos nėra įtrauktos į kitą nuosavų lėšų elementą) grupės lygmeniu – 1 lygio neapriboti elementai	1 lygio neapribotų elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių grupėje, apie kurią teikiama informacija, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0030	Mažumos dalys (jei jos nėra įtrauktos į kitą nuosavų lėšų elementą) grupės lygmeniu – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių grupėje, apie kurią teikiama informacija, suma.
R0200/C0040	Mažumos dalys (jei jos nėra įtrauktos į kitą nuosavų lėšų elementą) grupės lygmeniu – 2 lygio elementai	2 lygio elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių grupėje, apie kurią teikiama informacija, suma.
R0200/C0050	Mažumos dalys (jei jos nėra įtrauktos į kitą nuosavų lėšų elementą) grupės lygmeniu – 3 lygio elementai	3 lygio elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių grupėje, apie kurią teikiama informacija, suma.
R0210/C0010	Negalimos panaudoti mažumos dalys grupės lygmeniu – iš viso	Mažumos dalių, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0210/C0020	Negalimos panaudoti mažumos dalys grupės lygmeniu – 1 lygio neapriboti elementai	1 lygio neapribotų elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0210/C0030	Negalimos panaudoti mažumos dalys grupės lygmeniu – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0210/C0040	Negalimos panaudoti mažumos dalys grupės lygmeniu – 2 lygio elementai	2 lygio elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0210/C0050	Negalimos panaudoti mažumos dalys grupės lygmeniu – 3 lygio elementai	3 lygio elementų kriterijus atitinkančių mažumos dalių, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.

Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturėtų būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų

R0220/C0010	Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų – iš viso	Nuosavų lėšų iš finansinių ataskaitų, kurios nelaikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų, elementų bendra suma. Šie nuosavų lėšų elementai yra arba: i elementai, kurie yra įtraukti į nuosavų lėšų elementų sąrašą, tačiau neatitinka klasifikavimo kriterijų arba pereinamojo laikotarpio nuostatų, arba ii) elementai, kurių paskirtis – atlikti nuosavų lėšų funkciją, neįtraukti į nuosavų lėšų elementų sąrašą, nepatvirtinti priežiūros institucijos ir neįtraukti į balansą kaip įsipareigojimai. Subordinuoti įsipareigojimai, kurie nėra laikomi pagrindinėmis nuosavomis lėšomis, nurodomi ne čia, o balanse (S.02.01 forma) kaip subordinuoti įsipareigojimai, kurie nėra laikomi pagrindinėmis nuosavomis lėšomis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Atskaitymai		
R0230/C0010	Dalyvavimo kitose finansų įmonėse, įskaitant finansinę veiklą vykdančias nereguliuojamas įmones, atskaitymai – iš viso	Dalyvavimo kredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, finansinę veiklą vykdančiose nereguliuojamose įmonėse, įskaitant dalyvavimą, kuris atskaitomas pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą, atskaitymų bendra suma. Šis dalyvavimas atimamas iš pagrindinių nuosavų lėšų ir pagal atitinkamas sektoriaus taisykles vėl pridedamas prie nuosavų lėšų R0410–R0440 eilutėse, taip palengvinant mokumo kapitalo reikalavimo santykio apskaičiavimą ir neįskaitant kitų finansų sektoriaus subjektų, ir juos įskaitant.
R0230/C0020	Dalyvavimo kitose finansų įmonėse, įskaitant finansinę veiklą vykdančias nereguliuojamas įmones, atskaitymai – 1 lygio neapriboti elementai	Dalyvavimokredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, finansinę veiklą vykdančiose nereguliuojamose įmonėse, įskaitant dalyvavimą, kuris atskaitomas pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą (nurodoma atskirai R0240 eilutėje), atskaitymas. Šis dalyvavimas atimamas iš pagrindinių nuosavų lėšų ir pagal atitinkamas sektoriaus taisykles vėl pridedamas prie nuosavų lėšų R0410–R0440 eilutėse, taip palengvinant mokumo kapitalo reikalavimo santykių apskaičiavimą ir neįskaitant kitų finansų sektoriaus subjektų, ir juos įskaitant (1 lygio neapriboti elementai).
R0230/C0030	Dalyvavimo kitose finansų įmonėse, įskaitant finansinę veiklą vykdančias nereguliuojamas įmones, atskaitymai – 1 lygio apriboti elementai	Dalyvavimo kredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, finansinę veiklą vykdančiose nereguliuojamose įmonėse, įskaitant dalyvavimą, kuris atskaitomas pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą, atskaitymas. Šis dalyvavimas atimamas iš pagrindinių nuosavų lėšų ir pagal atitinkamas sektoriaus taisykles vėl pridedamas prie nuosavų lėšų R0410–R0440 eilutėse, taip palengvinant mokumo kapitalo reikalavimo santykių apskaičiavimą ir neįskaitant kitų finansų sektoriaus subjektų, ir juos įskaitant (1 lygio apriboti elementai).
R0230/C0040	Dalyvavimo kitose finansų įmonėse, įskaitant finansinę veiklą vykdančias nereguliuojamas įmones, atskaitymai – 2 lygio elementai	Dalyvavimo kredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, finansinę veiklą vykdančiose nereguliuojamose įmonėse, įskaitant dalyvavimą, kuris atskaitomas pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą, atskaitymas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Šis dalyvavimas atimamas iš pagrindinių nuosavų lėšų ir pagal atitinkamas sektoriaus taisykles vėl pridedamas prie nuosavų lėšų R0410–R0440 eilutėse, taip palengvinant mokumo kapitalo reikalavimo santykių apskaičiavimą ir neįskaitant kitų finansų sektoriaus subjektų, ir juos įskaitant (2 lygio elementai).
R0240/C0010	iš jų – atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnį – iš viso	R0230 eilutėje nurodytos vertės dalį sudaranti dalyvavimo atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą bendra vertė.
R0240/C0020	iš jų – atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnį – 1 lygio neapriboti elementai	R0230 eilutėje nurodytos vertės dalį sudaranti dalyvavimo atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą vertė (1 lygio neapriboti elementai).
R0240/C0030	iš jų – atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnį – 1 lygio apriboti elementai	R0230 eilutėje nurodytos vertės dalį sudaranti dalyvavimo atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą vertė (1 lygio apriboti elementai).
R0240/C0040	iš jų – atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnį – 2 lygio elementai	R0230 eilutėje nurodytos vertės dalį sudaranti dalyvavimo atskaitymų pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą vertė (2 lygio elementai).
R0250/C0010	Dalyvavimo atskaitymai tuo atveju, kai neturima informacijos (229 straipsnis) – iš viso	Dalyvavimo susijusiose įmonėse atskaitymų tuo atveju, kai neturima informacijos, būtinos grupės mokumui apskaičiuoti, kaip numatyta Direktyvos 2009/138/EB 229 straipsnyje, bendra suma.
R0250/C0020	Dalyvavimo atskaitymai tuo atveju, kai neturima informacijos (229 straipsnis) – 1 lygio neapriboti elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse atskaitymas tuo atveju, kai neturima informacijos, būtinos grupės mokumui apskaičiuoti, kaip numatyta Direktyvos 2009/138/EB 229 straipsnyje (1 lygio neapriboti elementai).
R0250/C0030	Dalyvavimo atskaitymai tuo atveju, kai neturima informacijos (229 straipsnis) – 1 lygio apriboti elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse atskaitymas tuo atveju, kai neturima informacijos, būtinos grupės mokumui apskaičiuoti, kaip numatyta Direktyvos 2009/138/EB 229 straipsnyje (1 lygio apriboti elementai).
R0250/C0040	Dalyvavimo atskaitymai tuo atveju, kai neturima informacijos (229 straipsnis) – 2 lygio elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse atskaitymas tuo atveju, kai neturima informacijos, būtinos grupės mokumui apskaičiuoti, kaip numatyta Direktyvos 2009/138/EB 229 straipsnyje (2 lygio elementai).
R0250/C0050	Dalyvavimo atskaitymai tuo atveju, kai neturima informacijos (229 straipsnis) – 3 lygio elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse atskaitymas tuo atveju, kai neturima informacijos, būtinos grupės mokumui apskaičiuoti, kaip numatyta Direktyvos 2009/138/EB 229 straipsnyje (3 lygio elementai).

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0260/C0010	Dalyvavimo, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas – iš viso	Dalyvavimo susijusiose įmonėse, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymų bendra suma.
R0260/C0020	Dalyvavimo, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas – 1 lygio neapriboti elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas (1 lygio neapriboti elementai).
R0260/C0030	Dalyvavimo, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas – 1 lygio apriboti elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas (1 lygio apriboti elementai).
R0260/C0040	Dalyvavimo, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas – 2 lygio elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas (2 lygio elementai).
R0260/C0050	Dalyvavimo, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas – 3 lygio elementai	Dalyvavimo susijusiose įmonėse, įskaityto pagal atimties ir sudėties metodą tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, atskaitymas (3 lygio elementai).
R0270/C0010	Iš viso negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementų – iš viso	Negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementų bendra suma.
R0270/C0020	Iš viso negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementų – 1 lygio neapriboti elementai	Negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementai (1 lygio neapriboti elementai).
R0270/C0030	Iš viso negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementų – 1 lygio apriboti elementai	Negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementai (1 lygio apriboti elementai).
R0270/C0040	Iš viso negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementų – 2 lygio elementai	Negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementai (2 lygio elementai).
R0270/C0050	Iš viso negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementų – 3 lygio elementai	Negalimų panaudoti nuosavų lėšų elementai (3 lygio elementai).
R0280/C0010	Iš viso atskaitymų – iš viso	Į suderinimo rezervą neįtrauktų atskaitymų bendra suma.
R0280/C0020	Iš viso atskaitymų – 1 lygio neapriboti elementai	Į suderinimo rezervą neįtrauktų atskaitymų iš 1 lygio neapribotų elementų suma.
R0280/C0030	Iš viso atskaitymų – 1 lygio apriboti elementai	Į suderinimo rezervą neįtrauktų atskaitymų iš 1 lygio apribotų elementų suma.
R0280/C0040	Iš viso atskaitymų – 2 lygio elementai	Į suderinimo rezervą neįtrauktų atskaitymų iš 2 lygio elementų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0280/C0050	Iš viso atskaitymų – 3 lygio elementai	Į suderinimo rezervą neįtrauktų atskaitymų iš 3 lygio elementų suma.

Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų

R0290/C0010	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų bendra suma po atskaitymo.
R0290/C0020	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 1 lygio neapriboti elementai	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po atskaitymo, atitinkančių 1 lygio neapribotų elementų kriterijus, suma.
R0290/C0030	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 1 lygio apriboti elementai	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, atitinkančių 1 lygio apribotų elementų kriterijus, suma.
R0290/C0040	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 2 lygis	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, suma.
R0290/C0050	Iš viso pagrindinių nuosavų lėšų po atskaitymų – 3 lygis	Pagrindinių nuosavų lėšų elementų po korekcijų, atitinkančių 3 lygio kriterijus, suma.

Papildomos nuosavos lėšos

R0300/C0010	Neapmokėtas ir nepareikalautas paprastasis akcinis kapitalas, kurio gali būti pareikalauta – iš viso	Išleisto paprastojo akcinio kapitalo, kuris nepareikalautas ir neapmokėtas, tačiau gali būti pareikalautas, bendra suma.
R0300/C0040	Neapmokėtas ir nepareikalautas paprastasis akcinis kapitalas, kurio gali būti pareikalauta – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančio išleisto paprastojo akcinio kapitalo, kuris nepareikalautas ir neapmokėtas, tačiau gali būti pareikalautas, suma.
R0310/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių neįmokėtos ir nepareikalautos pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, kurių gali būti pareikalauta – iš viso	Savidraudos ir savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento, kurie nepareikalauti ir neapmokėti, tačiau gali būti pareikalauti, bendra suma.
R0310/C0040	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių neįmokėtos ir nepareikalautos pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas, kurių gali būti pareikalauta – 2 lygis	Savidraudos ir savidraudos tipo įmonių 2 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento, kurie nepareikalauti ir neapmokėti, tačiau gali būti pareikalauti, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0010	Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta – iš viso	Privilegijuotųjų akcijų, kurios nepareikalautos ir neapmokėtos, tačiau gali būti pareikalautos, bendra suma.
R0320/C0040	Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, kurios nepareikalautos ir neapmokėtos, tačiau gali būti pareikalautos, suma.
R0320/C0050	Neapmokėtos ir nepareikalautos privilegijuotosios akcijos, kurių gali būti pareikalauta – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, kurios nepareikalautos ir neapmokėtos, tačiau gali būti pareikalautos, suma.
R0330/C0010	Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą – iš viso	Teisiškai įpareigojančių įsipareigojimų pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą bendra suma.
R0330/C0040	Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių teisiškai įpareigojančių įsipareigojimų pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą suma.
R0330/C0050	Teisiškai įpareigojantis įsipareigojimas pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių teisiškai įpareigojančių įsipareigojimų pasirašyti ir apmokėti subordinuotus įsipareigojimus pagal pareikalavimą suma.
R0340/C0010	Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – iš viso	Akredityvų ir garantijų, kuriuos nepriklausomas patikėtinis valdo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir kuriuos teikia pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos, bendra suma.
R0340/C0040	Akredityvai ir garantijos pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kuriuos nepriklausomas patikėtinis valdo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir kuriuos teikia pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos, suma.
R0350/C0010	Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – iš viso	2 arba 3 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kurių nepriklausomas patikėtinis nevaldo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos neteikia, bendra suma.
R0350/C0040	Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kurių nepriklausomas patikėtinis nevaldo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos neteikia, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0350/C0050	Akredityvai ir garantijos, išskyrus akredityvus ir garantijas pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 2 dalį – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių akredityvų ir garantijų, kurių nepriklausomas patikėtinis nevaldo patikos pagrindu draudimo kreditorių naudai ir pagal Direktyvą 2006/48/EB veiklos leidimą gavusios kredito įstaigos neteikia, suma.
R0360/C0010	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – iš viso	Bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo laivų savininkų asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, draudžiančios tik I priedo A dalies 6, 12 ir 17 grupėse išvardytų rūšių riziką, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, bendra suma.
R0360/C0040	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – 2 lygis	Bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo laivų savininkų asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, draudžiančios tik I priedo A dalies 6, 12 ir 17 grupėse išvardytų rūšių riziką, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, suma.
R0370/C0010	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį	Bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, išskyrus Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalies pirmoje pastraipoje aprašytus būsimuosius reikalavimus, bendra suma.
R0370/C0040	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, išskyrus Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalies pirmoje pastraipoje aprašytus būsimuosius reikalavimus, suma.
R0370/C0050	Reikalavimai sumokėti papildomus narių įnašus, išskyrus reikalavimus pagal Direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalį – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių bet kokių būsimųjų reikalavimų, kuriuos savidraudos ar savidraudos tipo asociacijos, kuriose mokami kintamieji įnašai, gali pateikti savo nariams ir pagal kuriuos per ateinančius 12 mėnesių reikia sumokėti papildomus įnašus, išskyrus Pagrindų direktyvos 2009/138/EB 96 straipsnio 3 dalies pirmoje pastraipoje aprašytus būsimuosius reikalavimus, suma.
R0380/C0010	Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos grupės lygmeniu – iš viso	Papildomų nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, bendra suma.
R0380/C0040	Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos grupės lygmeniu – 2 lygio elementai	2 lygio elementų kriterijus atitinkančių papildomų nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0380/C0050	Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos grupės lygmeniu – 3 lygio elementai	3 lygio elementų kriterijus atitinkančių papildomų nuosavų lėšų, kurios laikomos negalimomis panaudoti, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalyse, suma.
R0390/C0010	Kitos papildomos nuosavos lėšos – iš viso	Kitų papildomų nuosavų lėšų bendra suma.
R0390/C0040	Kitos papildomos nuosavos lėšos – 2 lygio elementai	2 lygio elementų kriterijus atitinkančių kitų papildomų nuosavų lėšų suma.
R0390/C0050	Kitos papildomos nuosavos lėšos – 3 lygio elementai	3 lygio elementų kriterijus atitinkančių kitų papildomų nuosavų lėšų suma.
R0400/C0010	Iš viso papildomų nuosavų lėšų	Papildomų nuosavų lėšų elementų bendra suma.
R0400/C0040	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – 2 lygio elementai	2 lygio elementų kriterijus atitinkančių papildomų nuosavų lėšų elementų suma.
R0400/C0050	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – 3 lygio elementai	3 lygio elementų kriterijus atitinkančių papildomų nuosavų lėšų elementų suma.

Nuosavos lėšos kituose finansų sektoriuose

Tolesni punktai taip pat taikomi atimties ir sudėties metodo bei metodų derinio atvejais.

R0410/C0010	Kredito įstaigos, investicinės įmonės, finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės – iš viso	Nuosavų lėšų kredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius, bendra suma. Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0410/C0020	Kredito įstaigos, investicinės įmonės, finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės – 1 lygio neapriboti elementai	Nuosavos lėšos kredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (1 lygio neapriboti elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0410/C0030	Kredito įstaigos, investicinės įmonės, finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės – 1 lygio apriboti elementai	Nuosavos lėšos kredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (1 lygio apriboti elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0040	Kredito įstaigos, investicinės įmonės, finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės – 2 lygio elementai	Nuosavos lėšos kredito įstaigose, investicinėse įmonėse, finansų įstaigose, alternatyvaus investavimo fondų valdytojuose, KIPVPS valdymo įmonėse, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (2 lygio elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0420/C0010	Įstaigos, atsakingos už profesinių pensijų skyrimą – iš viso	Nuosavų lėšų įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius, bendra suma. Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0420/C0020	Įstaigos, atsakingos už profesinių pensijų skyrimą – 1 lygio neapriboti elementai	Nuosavos lėšos įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (1 lygio neapriboti elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0420/C0030	Įstaigos, atsakingos už profesinių pensijų skyrimą – 1 lygio apriboti elementai	Nuosavos lėšos įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (1 lygio apriboti elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0420/C0040	Įstaigos, atsakingos už profesinių pensijų skyrimą – 2 lygio elementai	Nuosavos lėšos įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (2 lygio elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0420/C0050	Įstaigos, atsakingos už profesinių pensijų skyrimą – 3 lygio elementai	Nuosavos lėšos įstaigose, atsakingose už profesinių pensijų skyrimą, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (3 lygio elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0430/C0010	Finansinę veiklą vykdantys nereguliuojami subjektai – iš viso	Nuosavų lėšų finansinę veiklą vykdančiuose nereguliuojamuose subjektuose, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius, bendra suma. Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430/C0020	Finansinę veiklą vykdantys nereguliuojami subjektai – 1 lygio neapriboti elementai	Nuosavos lėšos finansinę veiklą vykdančiuose nereguliuojamuose subjektuose, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (1 lygio neapriboti elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0430/C0030	Finansinę veiklą vykdantys nereguliuojami subjektai – 1 lygio apriboti elementai	Nuosavos lėšos finansinę veiklą vykdančiuose nereguliuojamuose subjektuose, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (1 lygio apriboti elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0430/C0040	Finansinę veiklą vykdantys nereguliuojami subjektai – 2 lygio elementai	Nuosavos lėšos finansinę veiklą vykdančiuose nereguliuojamuose subjektuose, jau atskaičius visus atitinkamus grupės vidaus sandorius (2 lygio elementai). Iš šių elementų taip pat turėtų būti atimtos visos negalimos panaudoti nuosavos lėšos pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir nuosavos lėšos pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0440/C0010	Iš viso nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose – iš viso	Nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose bendra suma. Iš R0230/C0010 laukelyje nurodytos sumos atimta nuosavų lėšų bendra suma pridedama prie šiame laukelyje nurodytos sumos, prieš tai atlikus su negalimomis panaudoti nuosavomis lėšomis susijusį koregavimą pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir atskaitymą pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0440/C0020	Iš viso nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose – 1 lygio neapriboti elementai	Nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose bendra suma (1 lygio neapriboti elementai). Iš R0230/C0010 laukelyje nurodytos sumos atimta nuosavų lėšų bendra suma pridedama prie šiame laukelyje nurodytos sumos, prieš tai atlikus su negalimomis panaudoti nuosavomis lėšomis susijusį koregavimą pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir atskaitymą pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0440/C0030	Iš viso nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose – 1 lygio apriboti elementai	Nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose bendra suma (1 lygio apriboti elementai). Iš R0230/C0010 laukelyje nurodytos sumos atimta nuosavų lėšų bendra suma pridedama prie šiame laukelyje nurodytos sumos, prieš tai atlikus su negalimomis panaudoti nuosavomis lėšomis susijusį koregavimą pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir atskaitymą pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.
R0440/C0040	Iš viso nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose – 2 lygio elementai	Nuosavų lėšų kituose finansų sektoriuose bendra suma (2 lygio elementai). Iš R0230/C0010 laukelyje nurodytos sumos atimta nuosavų lėšų bendra suma pridedama prie šiame laukelyje nurodytos sumos, prieš tai atlikus su negalimomis panaudoti nuosavomis lėšomis susijusį koregavimą pagal atitinkamas sektoriaus taisykles ir atskaitymą pagal Direktyvos 2009/138/EB 228 straipsnio antrą pastraipą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Nuosavos lėšos taikant tik atimties ir sudėties metodą arba šio metodo ir 1 metodo derinį		
R0450/C0010	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos – iš viso	Susijusių įmonių tinkamų nuosavų lėšų, kurios turi būti sudėtos siekiant apskaičiuoti agreguotas nuosavas lėšas taikant atimties ir sudėties metodą arba metodų derinį, bendra suma, atėmus negalimas panaudoti nuosavas lėšas grupės lygmeniu.
R0450/C0020	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos – 1 lygio neapriboti elementai	Prie 1 lygio neapribotų elementų priskiriamos susijusių įmonių tinkamos nuosavos lėšos, kurios turi būti sudėtos siekiant apskaičiuoti agreguotas nuosavas lėšas taikant atimties ir sudėties metodą arba metodų derinį, atėmus negalimas panaudoti nuosavas lėšas grupės lygmeniu.
R0450/C0030	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos – 1 lygio apriboti elementai	Prie 1 lygio apribotų elementų priskiriamos susijusių įmonių tinkamos nuosavos lėšos, kurios turi būti sudėtos siekiant apskaičiuoti agreguotas nuosavas lėšas taikant atimties ir sudėties metodą arba metodų derinį, atėmus negalimas panaudoti nuosavas lėšas grupės lygmeniu.
R0450/C0040	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos – 2 lygio elementai	Prie 2 lygio elementų priskiriamos susijusių įmonių tinkamos nuosavos lėšos, kurios turi būti sudėtos siekiant apskaičiuoti agreguotas nuosavas lėšas taikant atimties ir sudėties metodą arba metodų derinį, atėmus negalimas panaudoti nuosavas lėšas grupės lygmeniu.
R0450/C0050	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos – 3 lygio elementai	Prie 3 lygio elementų priskiriamos susijusių įmonių tinkamos nuosavos lėšos, kurios turi būti sudėtos siekiant apskaičiuoti agreguotas nuosavas lėšas taikant atimties ir sudėties metodą arba metodų derinį, atėmus negalimas panaudoti nuosavas lėšas grupės lygmeniu.
R0460/C0010	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos, atskaičius grupės vidaus sandorius – iš viso	Tinkamų nuosavų lėšų, iš kurių atimti grupės vidaus sandoriai siekiant apskaičiuoti agreguotas grupės tinkamas nuosavas lėšas, bendra suma. Iš nurodomos nuosavų lėšų sumos turi būti atskaitytos negalimos panaudoti nuosavos lėšos ir grupės vidaus sandoriai.
R0460/C0020	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos, atskaičius grupės vidaus sandorius – 1 lygio neapriboti elementai	Prie 1 lygio neapribotų elementų priskiriamos tinkamos nuosavos lėšos, iš kurių atimti grupės vidaus sandoriai siekiant apskaičiuoti agreguotas grupės tinkamas nuosavas lėšas. Iš nurodomos nuosavų lėšų sumos turi būti atskaitytos negalimos panaudoti nuosavos lėšos ir grupės vidaus sandoriai.
R0460/C0030	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos, atskaičius grupės vidaus sandorius – 1 lygio apriboti elementai	Prie 1 lygio apribotų elementų priskiriamos tinkamos nuosavos lėšos, iš kurių atimti grupės vidaus sandoriai siekiant apskaičiuoti agreguotas grupės tinkamas nuosavas lėšas. Iš nurodomos nuosavų lėšų sumos turi būti atskaitytos negalimos panaudoti nuosavos lėšos ir grupės vidaus sandoriai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0460/C0040	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos, atskaičius grupės vidaus sandorius – 2 lygio elementai	Prie 2 lygio elementų priskiriamos tinkamos nuosavos lėšos, iš kurių atimti grupės vidaus sandoriai siekiant apskaičiuoti agreguotas grupės tinkamas nuosavas lėšas. Iš nurodomos nuosavų lėšų sumos turi būti atskaitytos negalimos panaudoti nuosavos lėšos ir grupės vidaus sandoriai.
R0460/C0050	Taikant atimties ir sudėties metodą ir metodų derinį agreguotos nuosavos lėšos, atskaičius grupės vidaus sandorius – 3 lygio elementai	Prie 3 lygio elementų priskiriamos tinkamos nuosavos lėšos, iš kurių atimti grupės vidaus sandoriai siekiant apskaičiuoti agreguotas grupės tinkamas nuosavas lėšas. Iš nurodomos nuosavų lėšų sumos turi būti atskaitytos negalimos panaudoti nuosavos lėšos ir grupės vidaus sandoriai.
R0520/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – iš viso	Įmonės nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, kurią sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų ir papildomos nuosavos lėšos, neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0520/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 1 lygio neapriboti elementai	Konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti galimos panaudoti įmonės nuosavos lėšos, kurios atitinka įtraukimo į 1 lygio neapribotus elementus kriterijus ir kurias sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų, neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0520/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 1 lygio apriboti elementai	Konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti galimos panaudoti įmonės nuosavos lėšos, kurios atitinka įtraukimo į 1 lygio apribotus elementus kriterijus ir kurias sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų, neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0520/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 2 lygio elementai	Konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti galimos panaudoti įmonės nuosavos lėšos, kurios atitinka įtraukimo į 2 lygio elementus kriterijus ir kurias sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų ir papildomos nuosavos lėšos, neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0520/C0050	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 3 lygio elementai	Konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti galimos panaudoti įmonės nuosavos lėšos, kurios atitinka įtraukimo į 3 lygio elementus kriterijus ir kurias sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų ir papildomos nuosavos lėšos, neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0530/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – iš viso	Įmonės nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, kurią sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų, neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0530/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – 1 lygio neapriboti elementai	Minimaliam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti galimos panaudoti įmonės nuosavos lėšos, kurios atitinka įtraukimo į 1 lygio neapribotus elementus kriterijus ir kurias sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų.
R0530/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – 1 lygio apriboti elementai	Minimaliam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti galimos panaudoti įmonės nuosavos lėšos, kurios atitinka įtraukimo į 1 lygio apribotus elementus kriterijus ir kurias sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų.
R0530/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – 2 lygio elementai	Minimaliam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti galimos panaudoti įmonės nuosavos lėšos, kurios atitinka įtraukimo į 2 lygio elementus kriterijus ir kurias sudaro pagrindinės nuosavos lėšos po korekcijų.
R0560/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – iš viso	Grupės nuosavų lėšų, kurios neviršijant nustatytų ribų yra tinkamos konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu). Šių nuosavų lėšų elementų tinkamumo tikslais į konsoliduotą grupės mokumo kapitalo reikalavimą turi būti metodiškai neįtraukiami kitiems finansų sektoriams taikomi kapitalo reikalavimai (Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio c punktas).
R0560/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 1 lygio neapriboti elementai	Grupės nuosavos lėšos, kurios neviršijant nustatytų ribų yra tinkamos konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) ir kurios atitinka 1 lygio neapribotų elementų kriterijus.
R0560/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 1 lygio apriboti elementai	1 lygio apribotų elementų kriterijus atitinkančios nuosavos lėšos, kurios neviršijant nustatytų ribų yra tinkamos konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu).
R0560/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 2 lygio elementai	2 lygio elementų kriterijus atitinkančios nuosavos lėšos, kurios neviršijant nustatytų ribų yra tinkamos konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu).

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0560/C0050	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų konsoliduotam grupės SCR padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 3 lygio elementai	3 lygio elementų kriterijus atitinkančios nuosavos lėšos, kurios neviršijant nustatytų ribų yra tinkamos konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti (neįskaitant nuosavų lėšų iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu).
R0570/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – iš viso	Nuosavų lėšų, tinkamų minimaliam konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma.
R0570/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – 1 lygio neapriboti elementai	Grupės nuosavos lėšos, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti ir kurios atitinka įtraukimo į 1 lygio neapribotus elementus kriterijus.
R0570/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – 1 lygio apriboti elementai	Grupės nuosavos lėšos, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti ir kurios atitinka įtraukimo į 1 lygio apribotus elementus kriterijus.
R0570/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų minimaliam konsoliduotam grupės SCR padengti – 2 lygio elementai	Grupės nuosavos lėšos, kurias galima panaudoti minimaliam konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti ir kurios atitinka įtraukimo į 2 lygio elementus kriterijus.
R0590/C0010	Konsoliduotas grupės SCR	Konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas remiantis konsoliduotais duomenimis pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio a, b, c ir d punktus. Teikiant informaciją kas ketvirtį, tai paskutinis apskaičiuotinas ir nurodytinas mokumo kapitalo reikalavimas, t. y. arba metinis, arba naujesnis mokumo kapitalo reikalavimas, jei jis buvo perskaičiuotas (pvz., dėl rizikos pobūdžio pokyčio), įskaitant papildomą kapitalą.
R0610/C0010	Minimalus konsoliduotas grupės SCR	Minimalus konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas remiantis konsoliduotais duomenimis (taikant 1 metodą) pagal Direktyvos 2009/138/EB (Mokumas II) 230 arba 231 straipsnį.
R0630/C0010	Tinkamų nuosavų lėšų ir konsoliduoto grupės SCR santykis (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu)	Mokumo koeficientas, apskaičiuotas padalijus nuosavų lėšų, tinkamų konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendrą sumą iš konsoliduoto grupės mokumo kapitalo reikalavimo, neįskaitant kapitalo reikalavimų ir nuosavų lėšų, susijusių su kitais finansų sektoriais ir įmonėmis, įtrauktomis remiantis atimties ir sudėties metodu. Šio koeficiento apskaičiavimo tikslu į konsoliduotą grupės mokumo kapitalo reikalavimą turi būti neįtraukiami kitiems finansų sektoriams taikomi kapitalo reikalavimai (Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio c punktas).

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0650/C0010	Tinkamų nuosavų lėšų ir minimalaus konsoliduoto grupės SCR santykis	Minimalus mokumo koeficientas, apskaičiuotas padalijus nuosavų lėšų, tinkamų minimaliam konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendrą sumą iš minimalaus konsoliduoto grupės mokumo kapitalo reikalavimo (neįskaitant kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu).
R0660/C0010	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų grupės SCR padengti (įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu)	Nuosavų lėšų, tinkamų bendram grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendra suma, įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0660/C0020	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų grupės SCR padengti (įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 1 lygio neapriboti elementai	Įtraukimo į 1 lygio neapribotus elementus kriterijus atitinkančios nuosavos lėšos, tinkamos bendram grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0660/C0030	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų grupės SCR padengti (įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 1 lygio apriboti elementai	Įtraukimo į 1 lygio apribotus elementus kriterijus atitinkančios nuosavos lėšos, tinkamos bendram grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0660/C0040	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų grupės SCR padengti (įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 2 lygio elementai	Įtraukimo į 2 lygio elementus kriterijus atitinkančios nuosavos lėšos, tinkamos bendram grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0660/C0050	Iš viso nuosavų lėšų, tinkamų grupės SCR padengti (įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu) – 3 lygio elementai	Įtraukimo į 3 lygio elementus kriterijus atitinkančios tinkamos nuosavos lėšos, kurias galima panaudoti bendram grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, įskaitant nuosavas lėšas iš kitų finansų sektorių ir įmonių, įtrauktų remiantis atimties ir sudėties metodu.
R0670/C0010	SCR subjektams, įtrauktiems remiantis atimties ir sudėties metodu	Mokumo kapitalo reikalavimų įmonėms, įtrauktoms remiantis atimties ir sudėties metodu, bendra suma. Šiame laukelyje turi būti nurodoma mokumo kapitalo reikalavimų įmonėms, įtrauktoms į grupės mokumo skaičiavimą remiantis atimties ir sudėties metodu, proporcingos dalies suma. Pildoma tik jei taikomas atimties ir sudėties metodas ir metodų derinys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0680/C0010	Grupės SCR	Grupės mokumo kapitalo reikalavimas yra konsoliduoto grupės mokumo kapitalo reikalavimo, apskaičiuoto pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio a, b, c ir d punktus (R0590/C0010), ir mokumo kapitalo reikalavimų subjektams, įtrauktiems remiantis atimties ir sudėties metodu (R0660/C0010), suma.
R0690/C0010	Tinkamų nuosavų lėšų ir grupės SCR santykis (įskaitant kitus finansų sektorius ir įmones, įtrauktas remiantis atimties ir sudėties metodu)	Mokumo koeficientas, apskaičiuotas padalijus nuosavų lėšų, tinkamų grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti, bendrą sumą iš grupės mokumo kapitalo reikalavimo (įskaitant kitus finansų sektorius ir įmones, įtrauktas remiantis atimties ir sudėties metodu).

Suderinimo rezervas

R0700/C0060	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijantis turtas, nurodytas „Mokumo II“ balanse.
R0710/C0060	Savos akcijos (tiesiogiai arba netiesiogiai turimos)	Dalyvaujančios draudimo ar perdraudimo įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės arba mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės ir susijusių įmonių tiesiogiai ir netiesiogiai turimų savų akcijų suma.
R0720/C0060	Numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai	Įmonės numatomi dividendai, paskirstomos sumos ir mokesčiai.
R0730/C0060	Kiti pagrindinių nuosavų lėšų elementai	Pagrindinių nuosavų lėšų elementai, įtraukti į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 69 straipsnio a punkto i–v papunkčius, 72 straipsnio a punktą ir 76 straipsnio a punktą, taip pat tie pagrindinių nuosavų lėšų elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino pagal 79 straipsnį.
R0740/C0060	Patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	Suderinimo rezervo patikslinimo grupės lygmeniu dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu bendra suma.
R0750/C0060	Kitos negalimos panaudoti nuosavos lėšos	Kitos negalimos panaudoti susijusių įmonių nuosavos lėšos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies d ir f punktus.
R0760/C0060	Suderinimo rezervas – iš viso	Įmonės suderinimo rezervas, neatskaičius dalyvavimo vertės.
R0770/C0060	Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – gyvybės draudimas	Suderinimo rezervas apima įsipareigojimus viršijančio turto sumą, atitinkančią tikėtiną pelną iš būsimų draudimo įmokų. Šiame laukelyje nurodoma įmonės gyvybės draudimo veiklos suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0780/C0060	Į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma – ne gyvybės draudimas	Suderinimo rezervas apima įsipareigojimus viršijančio turto sumą, atitinkančią tikėtiną pelną iš būsimų draudimo įmokų. Šiame laukelyje nurodoma įmonės ne gyvybės draudimo veiklos suma.
R0790/C0060	Bendra į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma	Bendra suma, apskaičiuota kaip į būsimas įmokas įtraukta prognozuojamo pelno suma.

S.23.02. Išsami informacija pagal lygius apie nuosavas lėšas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis susijęs su kas metus teikiama grupių informacija, kai taikomas tik 1 metodas arba šio metodo ir 2 metodo derinys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0010/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – iš viso	Įmokėto paprastojo akcinio kapitalo, įskaitant savas akcijas, bendra suma.
R0010/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – 1 lygis	Įmokėto paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 1 lygio kriterijus, įskaitant savas akcijas, bendra suma.
R0020/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – iš viso	Pareikalautų, bet dar neapmokėtų paprastųjų akcijų, įskaitant savas akcijas, bendra suma.
R0020/C0040	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – 2 lygis	Pareikalautų, bet dar neapmokėtų paprastųjų akcijų, atitinkančių 2 lygio kriterijus, įskaitant savas akcijas, suma.
R0030/C0010	Turimos savos akcijos – iš viso	Įmonės turimų savų akcijų bendra suma.
R0030/C0020	Turimos savos akcijos – 1 lygis	Įmonės išleistų savų akcijų, atitinkančių 1 lygio kriterijus, bendra suma.
R0100/C0010	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo	Paprastojo akcinio kapitalo bendra suma. Pažymėtina, kad turimos savos akcijos bus įtrauktos arba į apmokėtas, arba į pareikalautas, bet dar neapmokėtas akcijas.
R0100/C0020	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – 1 lygis	Paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 1 lygio kriterijus, bendra suma. Pažymėtina, kad turimos savos akcijos bus įtrauktos arba į apmokėtas, arba į pareikalautas, bet dar neapmokėtas akcijas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0040	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – 2 lygis	Paprastojo akcinio kapitalo, atitinkančio 2 lygio kriterijus, bendra suma.
R0110/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – iš viso	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių įmokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0110/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – 1 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 1 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0120/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – iš viso	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pareikalautų, bet dar neįmokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0120/C0040	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – 2 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 2 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0200/C0010	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0200/C0020	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 1 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 1 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.
R0200/C0040	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – 2 lygis	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių 2 lygio kriterijus atitinkančių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0210/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – iš viso	Fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0210/C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0210/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0210/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0210/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0210/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – fiksuoto termino subordinuotos – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0220/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0220/C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0220/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0220/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0220/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0220/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos su pareikalavimo galimybe – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0230/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0230/C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0230/C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0230/C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0230/C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0230/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – nefiksuoto termino subordinuotos be sutartinės galimybės išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų savidraudos narių sąskaitų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0300/C0010	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0300/C0020	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0300/C0030	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0300/C0040	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0300/C0050	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0300/C0060	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0310/C0010	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – iš viso	Fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0310/C0020	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0310/C0030	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0310/C0040	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0310/C0050	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0310/C0060	Fiksuoto termino privilegijuotosios akcijos – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0320/C0010	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – iš viso	Nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0320/C0020	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0320/C0030	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0320/C0040	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.
R0320/C0050	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0320/C0060	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos su pareikalavimo galimybe – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų su pareikalavimo galimybe bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0330/C0010	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0330/C0020	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0330/C0030	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0330/C0040	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0330/C0050	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0330/C0060	Nefiksuoto termino privilegijuotosios akcijos be sutartinės galimybės išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino privilegijuotųjų akcijų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0400/C0010	Iš viso privilegijuotųjų akcijų	Privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0400/C0020	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0400/C0030	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0400/C0040	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0400/C0050	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0400/C0060	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių privilegijuotųjų akcijų bendra suma.
R0410/C0010	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – iš viso	Fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0410/C0020	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0030	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0410/C0040	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0410/C0050	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0410/C0060	Fiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių fiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0420/C0010	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti bendra suma.
R0420/C0020	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti suma.
R0420/C0030	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0420/C0040	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti suma.
R0420/C0050	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0420/C0060	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai su sutartine galimybe išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų su sutartine galimybe išpirkti suma.
R0430/C0010	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – iš viso	Nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti bendra suma.
R0430/C0020	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti suma.
R0430/C0030	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430/C0040	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti suma.
R0430/C0050	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0430/C0060	Nefiksuoto termino subordinuoti įsipareigojimai be sutartinės galimybės išpirkti – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių nefiksuoto termino subordinuotų įsipareigojimų be sutartinės galimybės išpirkti suma.
R0500/C0010	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – iš viso	Subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0500/C0020	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 1 lygis	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų bendra suma.
R0500/C0030	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 1 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	1 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, bendra suma.
R0500/C0040	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 2 lygis	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0500/C0050	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 2 lygis, iš kurių apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones	2 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų, skaičiuojamų pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas, suma.
R0500/C0060	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – 3 lygis	3 lygio kriterijus atitinkančių subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0510/C0070	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 2 lygio patvirtintos pradinės sumos	Patvirtina pradinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 2 lygį, suma.
R0510/C0080	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 2 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 2 lygį, suma.
R0510/C0090	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 3 lygio patvirtintos pradinės sumos	Patvirtina pradinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 3 lygį, suma.
R0510/C0100	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių suma patvirtinta – 3 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurių suma buvo patvirtinta pagal 3 lygį, suma.
R0520/C0080	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių metodas patvirtintas – 2 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurioms buvo patvirtintas metodas pagal 2 lygį, suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0520/C0100	Papildomų nuosavų lėšų elementai, kurių metodas patvirtintas – 3 lygio dabartinės sumos	Dabartinė papildomų nuosavų lėšų, kurioms buvo patvirtintas metodas pagal 3 lygį, suma.
R0600/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas – turto vertinimo skirtumas	Turto vertinimo skirtumas.
R0610/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas – techninių atidėjinių vertinimo skirtumas	Techninių atidėjinių vertinimo skirtumas.
R0620/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas – vertinimo skirtumų priskyrimas – kitų įsipareigojimų vertinimo skirtumas	Kitų įsipareigojimų vertinimo skirtumas.
R0630/C0110	Iš viso rezervų ir nepaskirstyto pelno iš finansinių ataskaitų	Rezervų ir nepaskirstytojo pelno iš finansinių ataskaitų bendra suma.
R0640/C0110	Kita, prašom paaiškinti, kodėl reikia pildyti šią eilutę.	Kitų dar nenustatytų elementų suma. Į R0640/C0110 įrašius vertę, R0640/C0120 punkte pateikiamas tokių elementų paaiškinimas ir išsami informacija.
R0640/C0120	Kita, prašome paaiškinti, kodėl reikia pildyti šią eilutę	Į R0640/C0110 įrašytų elementų paaiškinimas.
R0650/C0110	Rezervai iš finansinių ataskaitų, pakoreguoti pagal „Mokumo II“ vertinimo skirtumus	Rezervų iš finansinių ataskaitų, patikslintų pagal vertinimo skirtumus, bendra suma. Į šį punktą įrašomos vertės iš finansinių ataskaitų, kaip antai nepaskirstytasis pelnas, atsargos kapitalas, grynasis pelnas, praėjusių metų pelnas, perkainojimo kapitalas (fondas), kitas atsargos kapitalas.
R0660/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas, priskirtinas prie pagrindinių nuosavų lėšų elementų (išskyrus suderinimo rezervą)	Įsipareigojimus viršijantis turtas, priskirtinas prie pagrindinių nuosavų lėšų, išskyrus suderinimo rezervą.
R0700/C0110	Įsipareigojimus viršijantis turtas	Įsipareigojimus viršijančio turto suma.

S.23.03. Nuosavų lėšų metiniai pokyčiai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis susijęs su kas metus teikiama grupių informacija, kai taikomas tik 1 metodas arba šio metodo ir 2 metodo derinys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Paprastasis akcinis kapitalas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
R0010/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas apmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0010/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – padidėjimas	Apmokėto paprastojo akcinio kapitalo padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0010/C0030	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – sumažėjimas	Apmokėto paprastojo akcinio kapitalo sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0010/C0060	Paprastasis akcinis kapitalas – įmokėtas – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas apmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0020/C0010	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0020/C0020	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – padidėjimas	Pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0020/C0030	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – sumažėjimas	Pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0020/C0060	Paprastasis akcinis kapitalas – pareikalautas, bet dar neįmokėtas – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas pareikalauto, bet dar neapmokėto paprastojo akcinio kapitalo likutis.
R0030/C0010	Turimos savos akcijos – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas turimų savų akcijų likutis.
R0030/C0020	Turimos savos akcijos – padidėjimas	Turimų savų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0030/C0030	Turimos savos akcijos – sumažėjimas	Turimų savų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0030/C0060	Turimos savos akcijos – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas turimų savų akcijų likutis.
R0100/C0010	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendro paprastojo akcinio kapitalo likutis. R0100/C0010 apima turimas savas akcijas.
R0100/C0020	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – padidėjimas	Bendro paprastojo akcinio kapitalo padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0100/C0030	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – sumažėjimas	Bendro paprastojo akcinio kapitalo sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0100/C0060	Iš viso paprastojo akcinio kapitalo – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendro paprastojo akcinio kapitalo likutis.

Akcijų priedai, susiję su paprastuoju akciniu kapitalu – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R0110/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0110/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – padidėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0110/C0030	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – sumažėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0110/C0060	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas akcijų priedų, susijusių su 1 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.
R0120/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.
R0120/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – padidėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0120/C0030	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – sumažėjimas	Akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0120/C0060	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas akcijų priedų, susijusių su 2 lygio paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.
R0200/C0010	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, bendras likutis.
R0200/C0020	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – padidėjimas	Bendrų akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0200/C0030	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – sumažėjimas	Bendrų akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0200/C0060	Su paprastuoju akciniu kapitalu susiję akcijų priedai – iš viso – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas akcijų priedų, susijusių su paprastuoju akciniu kapitalu, likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
R0210/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0210/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – padidėjimas	Sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0210/C0030	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – sumažėjimas	Sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0210/C0060	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – įmokėta – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas sumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0220/C0010	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0220/C0020	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – padidėjimas	Pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0220/C0030	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – sumažėjimas	Pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0220/C0060	Savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinės lėšos, narių įmokos arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – pareikalauta, bet dar neįmokėta – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas pareikalautų, bet dar nesumokėtų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0300/C0010	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.
R0300/C0020	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – padidėjimas	Bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0300/C0030	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – sumažėjimas	Bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0300/C0060	Iš viso savidraudos arba savidraudos tipo įmonių pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiavertis pagrindinių nuosavų lėšų elementas – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų pradinių lėšų, narių įmokų arba lygiaverčio pagrindinių nuosavų lėšų elemento savidraudos ir savidraudos tipo įmonėms likutis.

Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R0310/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0310/C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0310/C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0310/C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių pokytį per ataskaitinį laikotarpį.
R0310/C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.
R0310/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0320/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0320/C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0320/C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0320/C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių pokytį per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.
R0320/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0330/C0010	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.
R0330/C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0330/C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
R0330/C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių pokytį per ataskaitinį laikotarpį.
R0330/C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.
R0330/C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio subordinuotų savidraudos narių sąskaitų likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0400/C0010	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendras likutis.
R0400/C0070	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0400/C0080	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
R0400/C0090	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų verčių bendrą pokytį per ataskaitinį laikotarpį.
R0400/C0100	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lėšų bendrą padidėjimą / sumažėjimą dėl reguliavimo veiksmų per ataskaitinį laikotarpį.
R0400/C0060	Iš viso subordinuotų savidraudos narių sąskaitų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendras likutis.

Perteklinės lėšos

R0500/C0010	Perteklinės lėšos – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas perteklinių lėšų likutis.
R0500/C0060	Perteklinės lėšos – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas perteklinių lėšų likutis.

Privilegijuotosios akcijos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R0510/C0010	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0510/C0020	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – padidėjimas	1 lygio privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0510/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – sumažėjimas	1 lygio privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0510/C0060	Privilegijuotosios akcijos – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0520/C0010	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0520/C0020	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – padidėjimas	2 lygio privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0520/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – sumažėjimas	2 lygio privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0520/C0060	Privilegijuotosios akcijos – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0530/C0010	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0530/C0020	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – padidėjimas	3 lygio privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0530/C0030	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – sumažėjimas	3 lygio privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0530/C0060	Privilegijuotosios akcijos – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0600/C0010	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas visų privilegijuotųjų akcijų likutis.
R0600/C0020	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – padidėjimas	Visų privilegijuotųjų akcijų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0600/C0030	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – sumažėjimas	Visų privilegijuotųjų akcijų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0600/C0060	Iš viso privilegijuotųjų akcijų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas visų privilegijuotųjų akcijų likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai		
R0610/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0610/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – padidėjimas	Su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0610/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – sumažėjimas	Su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0610/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su 1 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0620/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0620/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – padidėjimas	Su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0620/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – sumažėjimas	Su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0620/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su 2 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0630/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0630/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – padidėjimas	Su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0630/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – sumažėjimas	Su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0630/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su 3 lygio privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų likutis.
R0700/C0010	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų likutis.
R0700/C0020	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – padidėjimas	Su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų padidinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0700/C0030	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – sumažėjimas	Su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R0700/C0060	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję akcijų priedai – iš viso – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių bendrų akcijų priedų likutis.

Subordinuoti įsipareigojimai – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R0710/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0710/C0070	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0710/C0080	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0710/C0090	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0710/C0100	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0710/C0060	Subordinuoti įsipareigojimai – 1 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0720/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0720/C0070	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0720/C0080	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0720/C0090	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0720/C0100	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0720/C0060	Subordinuoti įsipareigojimai – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0730/C0010	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0730/C0070	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0730/C0080	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0730/C0090	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0730/C0100	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0730/C0060	Subordinuoti įsipareigojimai – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0800/C0010	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų subordinuotų įsipareigojimų likutis.
R0800/C0070	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų bendrų subordinuotų įsipareigojimų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0800/C0080	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų bendrų subordinuotų įsipareigojimų suma.
R0800/C0090	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti bendrų subordinuotų įsipareigojimų verčių pokyčius per ataskaitinį laikotarpį.
R0800/C0100	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – reguliavimo veiksmai	Suma, atitinkanti bendrų subordinuotų įsipareigojimų pokytį dėl reguliavimo veiksmų.
R0800/C0060	Iš viso subordinuotų įsipareigojimų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų subordinuotų įsipareigojimų likutis.

Suma, lygi atidėtųjų mokesčių turto vertei

R0900/C0010	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas sumos, lygios atidėtųjų mokesčių turto vertei, likutis.
R0900/C0060	Suma, lygi grynojo atidėtųjų mokesčių turto vertei – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas sumos, lygios atidėtųjų mokesčių turto vertei, likutis.

Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R1000/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygio neapriboti elementai – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, likutis.
R1000/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, suma.
R1000/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, suma.
R1000/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, verčių pokyčius.
R1000/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas neapribotais elementais – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi neapribotais elementais, likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1010/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, likutis.
R1010/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, suma.
R1010/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, suma.
R1010/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, verčių pokyčius.
R1010/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis, kuris turi būti laikomas apribotais elementais – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 1 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas ir kurie turi būti laikomi apribotais elementais, likutis.
R1020/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1020/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1020/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1020/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, verčių pokyčius.
R1020/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1030/C0010	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1030/C0070	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1030/C0080	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1030/C0090	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, verčių pokyčius.
R1030/C0060	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1100/C0010	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.
R1100/C0070	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – išleista	Per ataskaitinį laikotarpį išleistų bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1100/C0080	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – išpirkta	Per ataskaitinį laikotarpį išpirktų bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, suma.
R1100/C0090	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – vertinimo pokyčiai	Suma, atitinkanti bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, verčių pokyčius.
R1100/C0060	Iš viso kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindinių nuosavų lėšų elementus – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų kitų pirmiau nenurodytų elementų, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas, likutis.

Papildomos nuosavos lėšos – pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

R1110/C0010	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 2 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1110/C0110	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – nauja turima suma	Nauja 2 lygio papildomų nuosavų lėšų suma, panaudotina per ataskaitinį laikotarpį.
R1110/C0120	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – sumažinimas iki turimos sumos	2 lygio papildomų nuosavų lėšų sumos sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1110/C0130	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	2 lygio papildomų nuosavų lėšų, pareikalautų pagrindinio nuosavų lėšų elemento atžvilgiu per ataskaitinį laikotarpį, suma.
R1110/C0060	Papildomos nuosavas lėšos – 2 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 2 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1120/C0010	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas 3 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1120/C0110	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – nauja turima suma	Nauja 3 lygio papildomų nuosavų lėšų suma, panaudotina per ataskaitinį laikotarpį.
R1120/C0120	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – sumažinimas iki turimos sumos	Turimos 3 lygio papildomų nuosavų lėšų sumos sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R1120/C0130	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	3 lygio papildomų nuosavų lėšų, pareikalautų pagrindinio nuosavų lėšų elemento atžvilgiu per ataskaitinį laikotarpį, suma.
R1120/C0060	Papildomos nuosavas lėšos – 3 lygis – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas 3 lygio papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1200/C0010	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas likutis	Iš ankstesnio ataskaitinio laikotarpio perkeltas bendrų papildomų nuosavų lėšų likutis.
R1200/C0110	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – nauja turima suma	Nauja 2 lygio papildomų nuosavų lėšų suma, panaudotina per ataskaitinį laikotarpį.
R1200/C0120	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – sumažinimas iki turimos sumos	Turimos bendrų papildomų nuosavų lėšų sumos sumažinimas per ataskaitinį laikotarpį.
R1200/C0130	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – pareikalautos pagrindinės nuosavos lėšos	Bendrų papildomų nuosavų lėšų, pareikalautų pagrindinio nuosavų lėšų elemento atžvilgiu per ataskaitinį laikotarpį, suma.
R1200/C0060	Iš viso papildomų nuosavų lėšų – į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas likutis	Į kitą ataskaitinį laikotarpį perkeltas bendrų papildomų nuosavų lėšų likutis.

S.23.04. Nuosavų lėšų elementų sąrašas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis susijęs su kas metus teikiama grupių informacija, nepriklausomai nuo to, koks metodas taikomas grupės mokumui apskaičiuoti.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų aprašymas	Pateikiamas grupės subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sąrašas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – suma ataskaitose nurodoma valiuta	Atskirų subordinuotų savidraudos narių sąskaitų suma.
C0030	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – lygis	Nurodomas subordinuotų savidraudos narių sąskaitų lygis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – 1 lygis; 2 – 1 lygis – neapribotas; 3 – 1 lygis – apribotas; 4 – 2 lygis; 5 – 3 lygis.
C0040	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – valiutos kodas	Nurodyti raidinį valiutos ISO 4217 kodą. Pradinė valiuta.
C0050	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – išleidžiantis subjektas	Nurodyti, ar subordinuotų savidraudos narių sąskaitų išleidžiantis subjektas priklauso grupei, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – priklauso tai pačiai grupei 2 – nepriklauso tai pačiai grupei
C0060	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – skolintojas (jei konkretus)	Nurodyti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų skolintoją.
C0070	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones?	Nurodoma, ar subordinuotų savidraudos narių sąskaitos įskaičiuojamos pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas 2 – neįskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas
C0080	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – sandorio šalis (jei konkreti)	Nurodoma subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sandorio šalis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – emisijos data	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sandorio sudarymo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0100	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – termino data	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų termino data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0110	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – anksčiausia pareikalavimo data	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų anksčiausia pareikalavimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0120	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų tolesnės pareikalavimo datos.
C0130	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – informacija apie paskatas išpirkti	Paskatos išpirkti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų sumas.
C0140	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – pranešimo laikotarpis	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų pranešimas. Įrašyti datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0150	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas, skliausteliuose nurodant šalį.
C0160	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – atpirkimas per metus	Paaiškinimas, ar elementas buvo atpirktas per metus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0170	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – emisijos procentinė dalis, kurią turi grupės subjektai	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų emisijos procentinė dalis, kurią turi subjektai, kurie priklauso grupei, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte.
C0180	Subordinuotos savidraudos narių sąskaitos – įnašas į grupės subordinuotas savidraudos narių sąskaitas	Subordinuotų savidraudos narių sąskaitų įnašas į bendras grupės subordinuotas savidraudos narių sąskaitas.
C0190	Privilegijuotųjų akcijų aprašymas	Pateikiamas atskirų privilegijuotųjų akcijų sąrašas.
C0200	Privilegijuotosios akcijos – suma	Privilegijuotųjų akcijų suma.
C0210	Privilegijuotosios akcijos – ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones?	Nurodoma, ar privilegijuotosios akcijos įskaičiuojamos pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas 2 – neįskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas
C0220	Privilegijuotosios akcijos – sandorio šalis (jei konkreti)	Jeigu yra tik viena šalis, nurodomas privilegijuotųjų akcijų turėtojas. Jeigu akcijos išleistos plačiu mastu, duomenų nereikalaujama.
C0230	Privilegijuotosios akcijos – emisijos data	Privilegijuotosios akcijos emisijos data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0240	Privilegijuotosios akcijos – anksčiausia pareikalavimo data	Privilegijuotosios akcijos anksčiausia pareikalavimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0250	Privilegijuotosios akcijos – informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Privilegijuotųjų akcijų tolesnės pareikalavimo datos.
C0260	Privilegijuotosios akcijos – informacija apie paskatas išpirkti	Paskatos išpirkti privilegijuotąją akciją.
C0270	Subordinuotų įsipareigojimų aprašymas	Pateikiamas atskiros įmonės atskirų subordinuotų įsipareigojimų sąrašas.
C0280	Subordinuoti įsipareigojimai – suma	Atskirų subordinuotų įsipareigojimų suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0290	Subordinuoti įsipareigojimai – lygis	Nurodomas subordinuotų įsipareigojimų lygis.
C0300	Subordinuoti įsipareigojimai – valiutos kodas	Nurodyti raidinį valiutos ISO 4217 kodą.
C0310	Subordinuoti įsipareigojimai – išleidžiantis subjektas	Nurodyti, ar subordinuotų įsipareigojimų išleidžiantis subjektas priklauso grupei, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – priklauso tai pačiai grupei 2 – nepriklauso tai pačiai grupei
C0320	Subordinuoti įsipareigojimai – skolintojas (jei konkretus)	Nurodomas subordinuotų įsipareigojimų skolintojas (jei konkretus). Jei konkretaus nėra, šio punkto nurodyti nereikia.
C0330	Subordinuoti įsipareigojimai – ar apskaičiuota pagal pereinamojo laikotarpio priemones?	Nurodoma, ar subordinuoti įsipareigojimai įskaičiuojami pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas 2 – neįskaičiuojama pagal pereinamojo laikotarpio nuostatas
C0340	Subordinuoti įsipareigojimai – subordinuotų įsipareigojimų sandorio šalis (jei konkreti)	Nurodoma subordinuotų įsipareigojimų sandorio šalis.
C0350	Subordinuoti įsipareigojimai – emisijos data	Subordinuotų įsipareigojimų emisijos data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0360	Subordinuoti įsipareigojimai – termino data	Subordinuotų įsipareigojimų terminas. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0370	Subordinuoti įsipareigojimai – anksčiausia pareikalavimo data	Subordinuotų įsipareigojimų anksčiausia pareikalavimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0380	Subordinuoti įsipareigojimai – informacija apie vėlesnes pareikalavimo datas	Subordinuotų įsipareigojimų tolesnės pareikalavimo datos.
C0390	Subordinuoti įsipareigojimai – informacija apie paskatas išpirkti	Duomenys apie paskatas išpirkti subordinuotus įsipareigojimus.
C0400	Subordinuoti įsipareigojimai – pranešimo laikotarpis	Subordinuotų įsipareigojimų pranešimas. Įrašyti datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0410	Subordinuoti įsipareigojimai – subordinuotų įsipareigojimų leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas, skliausteliuose nurodant šalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0420	Subordinuoti įsipareigojimai – subordinuotų įsipareigojimų atpirkimas per metus	Paaiškinimas, ar elementas buvo atpirktas.
C0430	Subordinuoti įsipareigojimai – emisijos procentinė dalis, kurią turi grupės subjektai	Emisijos procentinė dalis, kurią turi subjektai, kurie priklauso grupei, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte.
C0440	Subordinuoti įsipareigojimai – įnašas į grupės subordinuotus įsipareigojimus	Subordinuotų įsipareigojimų įnašas į bendrus grupės subordinuotus įsipareigojimus.
C0450	Pirmiau nenurodyti kiti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas	Nurodomi kiti atskiri elementai, kuriuos atskirai įmonei patvirtino priežiūros institucija.
C0460	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – suma	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija, suma.
C0470	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – suma – valiutos kodas	Nurodyti raidinį valiutos ISO 4217 kodą.
C0480	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 1 lygis	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija ir kurie atitinka 1 lygio kriterijus, suma.
C0490	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 2 lygis	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija ir kurie atitinka 2 lygio kriterijus, suma.
C0500	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – 3 lygis	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija ir kurie atitinka 3 lygio kriterijus, suma.
C0510	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – leidimo išdavimo data	Kitų atskirų elementų, kuriuos patvirtino priežiūros institucija, leidimo suteikimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0520	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – kitų pirmiau nenurodytų pagrindinių nuosavų lėšų elementų leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas, skliausteliuose nurodant šalį.
C0530	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – atitinkamo subjekto pavadinimas	Atitinkamo subjekto pavadinimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0540	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – atpirkimas per metus	Paaiškinimas, ar elementas buvo atpirktas.
C0550	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – emisijos procentinė dalis, kurią turi grupės subjektai	Emisijos procentinė dalis, kurią turi subjektai, kurie priklauso grupei, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte.
C0560	Kiti pirmiau nenurodyti elementai, kuriuos priežiūros institucija patvirtino kaip pagrindines nuosavas lėšas – įnašas į grupės kitas pagrindines nuosavas lėšas	Kitų priežiūros institucijos patvirtintų atskirų elementų įnašas į grupės kitas pagrindines nuosavas lėšas.
C0570	Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų – aprašymas	Šiame laukelyje aprašomi nuosavų lėšų iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų, elementai.
C0580	Nuosavos lėšos iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų – bendra suma	Nuosavų lėšų iš finansinių ataskaitų, kurios neturi būti laikomos suderinimo rezervu ir neatitinka priskyrimo prie „Mokumo II“ nuosavų lėšų kriterijų, elementų bendra suma.
C0590	Papildomos nuosavos lėšos – aprašymas	Duomenys apie kiekvieną atskiros įmonės papildomų nuosavų lėšų elementą.
C0600	Papildomos nuosavos lėšos – suma	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento suma.
C0610	Papildomos nuosavos lėšos – sandorio šalis	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento sandorio šalis.
C0620	Papildomos nuosavos lėšos – emisijos data	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento emisijos data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0630	Papildomos nuosavos lėšos – leidimo išdavimo data	Kiekvieno papildomų nuosavų lėšų elemento leidimo suteikimo data. Ji nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0640	Papildomos nuosavas lėšos – leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas	Leidimą išdavusios priežiūros institucijos pavadinimas, skliausteliuose nurodant šalį.
C0650	Papildomos nuosavas lėšos – atitinkamo subjekto pavadinimas	Su papildomomis nuosavomis lėšomis susijusio subjekto pavadinimas.

Patikslinimas dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių

C0660/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – kodas	Tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0670/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – sąlyginis SCR	Kiekvieno tikslinio fondo arba kiekvieno suderinimo korekcijos portfelio sąlyginis SCR.
C0680/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – sąlyginis SCR (nustatyti nuliniai neigiami rezultatai)	Sąlyginis SCR. Kai vertė neigiama, turi būti nurodytas nulis.
C0690/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – įsipareigojimus viršijantis turtas	Kiekvieno tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio įsipareigojimus viršijančio turto suma. Ši vertė turi atitikti bet kokį būsimų pervedimų akcininkams atskaitymą.
C0700/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – būsimi pervedimai akcininkams	Būsimų pervedimų akcininkams vertė pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 80 straipsnio 2 dalį.
C0710/R0010	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfeliai – patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	Tikslinio fondo ir suderinimo korekcijos portfelių bendras atskaitymas.
C0710/R0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis – patikslinimas dėl apribotų nuosavų lėšų elementų suderinimo korekcijos portfelių ir tikslinių fondų atžvilgiu	Kiekvieno tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio atskaitymas.

Negalimų panaudoti nuosavų lėšų grupės lygmeniu apskaičiavimas (toks skaičiavimas turi būti atliekamas atskirai apskaičiuojant kiekvienos įmonės duomenis)

Negalimos panaudoti nuosavos lėšos grupės lygmeniu – viršijančios atskiro SCR indėlį į grupės SCR

C0720	Susijusios (per)draudimo įmonės, draudimo kontroliuojančioji bendrovė, mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė, papildomas paslaugas teikiantys subjektai ir specialiosios paskirties įmonės, įtraukti į skaičiavimą grupės lygmeniu	Įmonės pavadinimas
C0730	Šalis	Šalies, kurioje yra subjekto pagrindinė buveinė, ISO 3166-1 dviraidis kodas.
C0740	Atskiro SCR indėlis į grupės SCR	Atskiro mokumo kapitalo reikalavimo indėlis į grupės mokumo kapitalo reikalavimą. Jei taikomas 1 metodas, patronuojamosios įmonės indėlis į grupę turi būti apskaičiuojamas pagal šią formulę: $\mathrm{Contr}_j = \mathrm{SCR}_j \times \mathrm{SCR}^{\text{fully consolidated diversified}} / \sum_i \mathrm{SCR}_i^{\text{solo}}$

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Joje: — SCR_i^{solo} – patronuojančiosios įmonės ir kiekvienos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės, perdraudimo kontroliuojančiosios bendrovės, tarpininkės draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės, kurioms daroma lemiama įtaka ir kurios yra įtrauktos į visiškai konsoliduoto mokumo kapitalo reikalavimo skaičiavimą, atskiras mokumo kapitalo reikalavimas; — SCR_j – subjekto „j“ atskiras mokumo kapitalo reikalavimas; — santykis yra proporcinė korekcija, atliekama pripažįstant diversifikacijos efektą dalyje „visiškai konsoliduotas“ (angl. „fully consolidated“) (jei pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio a punktą apskaičiuotas diversifikuotas mokumo kapitalo reikalavimas (skaitiklis) yra didesnis už dalyvaujančios įmonės ir kiekvienos susijusios draudimo ir perdraudimo įmonės, įtrauktos į diversifikuoto mokumo kapitalo reikalavimo (skaitiklio) skaičiavimą, individualių mokumo kapitalo reikalavimų sumą, santykio vertė apribojama iki 1). Taip pat, atsižvelgiant į proporcingumo principą, turi būti apskaičiuotos negalimos panaudoti nuosavos lėšos nekontroliuojamose įmonėse. Jei taikomas 2 metodas, susijusios įmonės indėlis į grupės mokumo kapitalo reikalavimą yra lygus individualaus mokumo kapitalo reikalavimo proporcingai daliai.
C0750	Negalimos panaudoti mažumos dalys	Jei taikomas 1 metodas, negalimos panaudoti mažumos dalys yra (per)draudimo patronuojamosios įmonės tinkamų nuosavų lėšų (atėmus kitas negalimas panaudoti nuosavas lėšas) mažumos dalys, viršijančios atskiro mokumo kapitalo reikalavimo indėlį į grupės mokumo kapitalo reikalavimą.
C0760	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais	Negalimų panaudoti nuosavų lėšų, susijusių su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais, bendra suma.
C0770	Negalimos panaudoti perteklinės lėšos	Negalimos panaudoti EEE ir ne EEE subjektų perteklinės lėšos grupės lygmeniu (Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalys ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnio 4 dalis).
C0780	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas kapitalas	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet dar neįmokėtas EEE ir ne EEE subjektų kapitalas grupės lygmeniu (Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalys ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnio 4 dalis).
C0790	Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos	Negalimos panaudoti EEE ir ne EEE subjektų papildomos nuosavos lėšos grupės lygmeniu (Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalys ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnio 4 dalis).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0800	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos	Negalimos panaudoti EEE ir ne EEE subjektų subordinuotos savidraudos narių sąskaitos grupės lygmeniu (Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalys ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnio 4 dalis).
C0810	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos	Negalimos panaudoti EEE ir ne EEE subjektų privilegijuotosios akcijos grupės lygmeniu (Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalys ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnio 4 dalis).
C0820	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai	Negalimi panaudoti EEE ir ne EEE subjektų subordinuoti įsipareigojimai grupės lygmeniu (Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalys ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnio 4 dalis).
C0830	Suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei	Suma, lygi negalimo panaudoti EEE ir ne EEE subjektų grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei (Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 2–5 dalys ir Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnio 4 dalis).
C0840	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu.
C0850	Iš viso negalimų panaudoti perteklinių nuosavų lėšų	Negalimos panaudoti perteklinės nuosavos lėšos grupės lygmeniu.
C0860	Negalimos panaudoti mažumos dalys	Visų negalimų panaudoti mažumos dalių grupės lygmeniu bendra suma.
C0870	Negalimos panaudoti nuosavos lėšos, susijusios su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais	Negalimų panaudoti nuosavų lėšų, susijusių su priežiūros institucijos patvirtintais kitais nuosavų lėšų elementais, bendra suma.
C0880	Negalimos panaudoti perteklinės lėšos	Visų negalimų panaudoti perteklinių lėšų grupės lygmeniu bendra suma.
C0890	Negalimas panaudoti pareikalautas, bet neįmokėtas kapitalas	Viso negalimo panaudoti pareikalauto, bet neįmokėto kapitalo grupės lygmeniu bendra suma.
C0900	Negalimos panaudoti papildomos nuosavos lėšos	Visų negalimų panaudoti papildomų nuosavų lėšų grupės lygmeniu bendra suma.
C0910	Negalimos panaudoti subordinuotos savidraudos narių sąskaitos	Visų negalimų panaudoti subordinuotų savidraudos narių sąskaitų bendra suma.
C0920	Negalimos panaudoti privilegijuotosios akcijos	Visų negalimų panaudoti privilegijuotųjų akcijų grupės lygmeniu bendra suma.
C0930	Negalimi panaudoti subordinuoti įsipareigojimai	Visų negalimų panaudoti subordinuotų įsipareigojimų grupės lygmeniu bendra suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0940	Suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei	Visa bendra suma, lygi negalimo panaudoti grynojo atidėtųjų mokesčių turto grupės lygmeniu vertei.
C0950	Su privilegijuotosiomis akcijomis susiję negalimi panaudoti akcijų priedai grupės lygmeniu	Visų negalimų panaudoti su privilegijuotosiomis akcijomis susijusių akcijų priedų grupės lygmeniu bendra suma.
C0960	Iš viso negalimų panaudoti perteklinių nuosavų lėšų	Visų negalimų panaudoti perteklinių nuosavų lėšų bendra suma. Vadovaujantis Direktyvos 2009/138/EB 222 straipsnio 4 dalimi, negalimų panaudoti nuosavų lėšų bendra suma, atskirai apskaičiuojant kiekvienos įmonės duomenis, apskaičiuojama sudedant tos direktyvos 222 straipsnio 2 dalyje nurodytas nuosavas lėšas (t. y. perteklines lėšas ir bet kokį pasirašytą, bet neįmokėtą kapitalą) su Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 330 straipsnyje nurodytomis lėšomis (t. y. papildomomis nuosavomis lėšomis, privilegijuotosiomis akcijomis, subordinuotomis savidraudos narių sąskaitomis, subordinuotais įsipareigojimais ir grynojo atidėtųjų mokesčių turto verte). Tokių nuosavų lėšų dalis, viršijanti susijusios įmonės indėlį į grupės mokumo kapitalo reikalavimą, negali būti laikoma galima panaudoti grupės mokumo kapitalo reikalavimui padengti. Jei tokių nuosavų lėšų bendra suma neviršija susijusios įmonės indėlio į grupės mokumo kapitalo reikalavimą, šis apribojimas netaikomas.

S.25.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – standartinę formulę taikančioms grupėms

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama atskirų subjektų, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.25.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.25.01 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Jei subjektas turi SKP arba TF (išskyrus tuos, kuriems taikomas Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnis), teikiant informaciją visos įmonės lygmeniu, sąlyginio mokumo kapitalo reikalavimas (nSCR) rizikos modulio lygmeniu ir galimybė padengti nuostolius (LAC) techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais, apie kuriuos reikia pateikti informacijos, apskaičiuojami taip:

— jei įmonė taiko visapusišką koregavimą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu, nSCR apskaičiuojamas taip, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio, o LAC apskaičiuojama kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos submodulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR apskaičiuojamas atsižvelgiant į tiesioginį sumavimą submodulio lygmeniu, o LAC apskaičiuojama kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos modulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR apskaičiuojamas atsižvelgiant į tiesioginio sumavimo modulio lygmeniu metodą, o LAC apskaičiuojama kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma.

Koregavimas dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu priskiriamas (C0050) atitinkamiems rizikos moduliams (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos). Kiekvienam atitinkamam rizikos moduliui priskirtina suma apskaičiuojama taip:

— koeficiento q apskaičiavimas $= \frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{int}}$, kai

— *adjustment* = koregavimas, apskaičiuotas pagal vieną iš trijų pirmiau nurodytų metodų;

— *BSCR′* = pagrindinis mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal šioje formoje (C0030 / R0100) pateiktą informaciją;

— $nSCR_{int}$ = nematerialiojo turto rizikos nSCR pagal šioje formoje (C0030 / R0070) pateiktą informaciją.

— Šio koeficiento q sandauga iš kiekvieno atitinkamo rizikos modulio (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos) nSCR.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) iki R0460 punkto informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, informacija iki R0460 punkto teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
Z0010	112 straipsnis	Nurodyti, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal direktyvos „Mokumas II“ 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ataskaitos pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0010–R0050/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas	Kiekvieno rizikos modulio neto kapitalo poreikio suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Neto ir bruto SCR skirtumas yra būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų įvertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šiuos laukelius neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio.
R0010–R0050/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Kiekvieno rizikos modulio bruto kapitalo poreikio suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Neto ir bruto SCR skirtumas yra būsimų savo nuožiūra planuojamų išmokėti išmokų įvertinimas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šiuos laukelius neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio.
R0010–R0050/C0050	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Dalis kiekvienam rizikos moduliui priskirto koregavimo pagal bendrosiose pastabose aprašytą procedūrą. Ši suma turi būti teigiama.
R0060/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – diversifikacija	Neto rizikos modulių pagrindinio SCR diversifikacijos efektų dėl koreliacinės matricos, apibrėžtos Direktyvos 2009/138/EB IV priede, taikymo suma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
R0060/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – diversifikacija	Bruto rizikos modulių pagrindinio SCR diversifikacijos efektų dėl koreliacinės matricos, apibrėžtos Direktyvos 2009/138/EB IV priede, taikymo suma. Ši suma pateikiama neigiama verte.
R0070/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – nematerialiojo turto rizika	Kapitalo poreikio suma, atlikus koregavimą dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, dėl nematerialiojo turto rizikos, apskaičiuota naudojant standartinę formulę.
R0070/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nematerialiojo turto rizika	Būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį dėl nematerialiojo turto rizikos yra nulis pagal standartinę formulę, todėl R0070 / C0040 atitinka R0070/C0030.
R0100/C0030	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimas	Pagrindinių kapitalo reikalavimų suma, atsižvelgus į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šį laukelį neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio. Ši suma apskaičiuojama kaip kiekvieno rizikos modulio neto kapitalo poreikių suma, apskaičiuota taikant standartinę formulę, įskaitant patikslinimą dėl diversifikacijos efekto standartinėje formulėje.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0040	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimas	Pagrindinių kapitalo reikalavimų suma, prieš atsižvelgiant į būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 205 straipsnį, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Į šį laukelį neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas. Šie skaičiai rodo tokį SCR, lyg nebūtų diversifikavimo nuostolio. Ši suma apskaičiuojama kaip kiekvieno rizikos modulio bruto kapitalo poreikių suma, apskaičiuota taikant standartinę formulę, įskaitant patikslinimą dėl diversifikacijos efekto standartinėje formulėje.

Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas

R0120/C0100	Korekcija dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	Koregavimas, siekiant ištaisyti SCR apskaičiavimo paklaidą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo rizikos modulių lygmeniu. Ši suma turi būti teigiama.
R0130/C0100	Operacinė rizika	Operacinės rizikos modulio kapitalo reikalavimų suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę.
R0140/C0100	Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais	Koregavimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais suma, apskaičiuota naudojant standartinę formulę. Ši suma pateikiama neigiama verte. Tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio lygmeniu ir subjektų lygmeniu, kai nėra nei tikslinių fondų (kitokių nei pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį), nei suderinimo korekcijos portfelių, tai yra didžiausia suma nuo nulio iki sumos, atitinkančios mažiausią sumą tarp techninių atidėjinių be rizikos maržos sumos, susijusios su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, atskaičius perdraudimą, ir bruto ir neto pagrindinio mokumo kapitalo reikalavimo skirtumo. Kai yra techninių atidėjinių (kitokių nei pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį) arba suderinimo korekcijos portfelių, ši suma apskaičiuojama kaip galimybės padengti nuostolius kiekvieno tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio techniniais atidėjiniais ir likusios dalies suma, atsižvelgiant į neto būsimas savo nuožiūra planuojamas išmokėti išmokas, kaip didžiausią ribą.
R0150/C0100	Galimybė padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais suma, apskaičiuota pagal standartinę formulę. Ši suma turi būti neigiama.
R0160/C0100	Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	Kapitalo reikalavimo suma, apskaičiuota pagal Direktyvos 2003/41/EB 17 straipsnyje nurodytas taisykles, skirta tiksliniams fondams, susijusiems su pensijų veikla, kuri vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį ir kuriai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės. Šis elementas nurodomas tik pereinamuoju laikotarpiu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	Bendro diversifikuoto SCR suma iki bet kokio papildomo kapitalo.
R0210/C0100	Jau nustatytas papildomas kapitalas	Ataskaitinę datą nustatyta papildomo kapitalo suma. Ji neapims papildomo kapitalo sumų, nustatytų tarp tos datos ir duomenų pateikimo priežiūros institucijai dienos, taip pat jokių sumų, nustatytų po duomenų pateikimo.
R0220/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas įmonėms pagal konsoliduotąjį metodą	Mokumo kapitalo reikalavimo įmonėms, įtrauktoms remiantis Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytu 1 metodu, suma.

Kita informacija apie SCR

R0400/C0100	Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	Kapitalo reikalavimo, taikomo įsipareigojimų trukme pagrįstam nuosavybės vertybinių popierių rizikos submoduliui, suma.
R0410/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų likusiai daliai suma	Likusios dalies sąlyginių SCR suma, kai grupė turi TF.
R0420/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	Visų tikslinių fondų sąlyginių SCR sumos dydis, kai grupė turi TF (kitokių, nei susijusių su veikla, vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį (pereinamojo laikotarpio priemonė)).
R0430/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	Visų suderinimo korekcijos portfelių sąlyginių SCR sumos dydis.
R0440/C0100	Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	Patikslinimo dėl tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį ir likusios dalies, kai taikytina, diversifikacijos efekto suma.
R0450/C0100	Metodas, taikomas skaičiuojant korekciją dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	Metodas, taikomas skaičiuojant patikslinimą dėl tikslinio fondo nSCR agregavimo. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – visapusiškas perskaičiavimas; 2 – supaprastinimas rizikos submodulio lygmeniu; 3 – supaprastinimas rizikos modulio lygmeniu; 4 – koregavimas netaikomas. Kai grupė neturi tikslinių fondų (arba turi tik tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį), ji pasirenka 4 pasirinktį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0460/C0100	Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, susijusių su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, suma, neįskaitant perdraudimo.
R0470/C0100	Minimalus konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas	Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nurodyto minimalaus konsoliduoto grupės mokumo kapitalo reikalavimo suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją.
R0500/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai)	Kapitalo reikalavimo kitiems finansų sektoriams suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonė, kuriai taikomi ne draudimo kapitalo reikalavimai, pavyzdžiui, bankas, ir kapitalo reikalavimas yra apskaičiuojamas laikantis atitinkamų reikalavimų.
R0510/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms, alternatyvaus investavimo fondų valdytojams, KIPVPS valdymo įmonėms	Kapitalo reikalavimo kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonės, kurios yra kredito įstaigos, investicinės įmonės ir finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės ir kurioms taikomi kapitalo reikalavimai, apskaičiuojami pagal atitinkamas sektoriaus taisykles.
R0520/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą	Kapitalo reikalavimo įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą, suma. Šis punktas pildomas tik teikiantgrupių informaciją, jei į grupę įeina įmonė, kuri yra įstaiga, atsakinga už profesinių pensijų skyrimą ir kuriai taikomi ne draudimo kapitalo reikalavimai, apskaičiuojami pagal atitinkamas sektoriaus taisykles.
R0530/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kapitalo reikalavimas finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms	Kapitalo reikalavimo finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms suma. Šis skaičius rodo sąlyginį mokumo kapitalo reikalavimą, apskaičiuotą, jei turėjo būti taikomos atitinkamos sektoriaus taisyklės. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonės, kurios yra finansinę veiklą vykdančios nereguliuojamos įmonės.
R0540/C0100	Kapitalo reikalavimas nekontroliuojamam dalyvavimui	Susijusių draudimo ir perdraudimo įmonių ir draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, kurios nėra patronuojamosios įmonės, mokumo kapitalo reikalavimų proporcingos dalies suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, ir subjektų, kurie nėra patronuojamosios įmonės, atveju jame nurodomas kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal „Mokumo II“ nuostatas.
R0550/C0100	Kapitalo reikalavimas likusioms įmonėms	Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio 1 dalies d punktą nustatyta suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0560/C0100	SCR įmonėms, įtrauktoms remiantis atimties ir sudėties metodu	Mokumo kapitalo reikalavimo įmonėms, įtrauktoms remiantis Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytu 2 metodu tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, suma.
R0570/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas	Bendras mokumo kapitalo reikalavimas visoms įmonėms, neatsižvelgiant į taikomą metodą.

S.25.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms standartinę formulę ir dalinį vidaus modelį

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Nacionalinės priežiūros institucijos ir grupės turi susitarti dėl komponentų, kuriuos reikia pranešti.

Informacija SR.25.02 formoje turi būti pateikta apie kiekvieną grupę, taikančią dalinį vidaus modelį, pagal tikslinius fondus, suderinimo korekcijos portfelius ir likusias dalis. Tai galioja įmonėms, kurios visapusiškam tiksliniam fondui ir (arba) suderinimo korekcijos portfeliui taiko dalinį vidaus modelį, o kitiems tiksliniams fondams ir (arba) suderinimo korekcijos portfeliams – standartinę formulę. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.25.02 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Kai įmonės taiko dalinį vidaus modelį, kuriam taikomas koregavimas dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo, jei subjektas turi suderinimo korekcijos portfelių arba tikslinių fondų (išskyrus tuos, kuriems taikomas Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnis), teikiant informaciją visos įmonės lygmeniu, nSCR rizikos modulio lygmeniu ir galimybė padengti nuostolius (LAC) techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais, apie kurią reikia pateikti informacijos, apskaičiuojami taip:

— jei įmonė taiko visapusišką koregavimą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu: nSCR apskaičiuojamas taip, lyg TF ir LAC apskaičiuojami kaip visų tikslinių fondų arba suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies LAC suma;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos submodulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR ir LAC apskaičiuojami atsižvelgiant į tiesioginio sumavimo submodulio lygmeniu metodą;

— jei įmonė taiko supaprastinimą rizikos modulio lygmeniu, kad agreguotų tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR subjektų lygmeniu, nSCR ir LAC apskaičiuojami atsižvelgiant į tiesioginio sumavimo modulio lygmeniu metodą.

Koregavimas dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu priskiriamas (C0060) atitinkamiems rizikos moduliams (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos), kai apskaičiuojamas pagal standartinę formulę. Kiekvienam atitinkamam rizikos moduliui priskirtina suma apskaičiuojama taip:

— koeficiento q apskaičiavimas $= \frac{adjustment}{BSCR' - nSCR_{int}}$, kai

— *adjustment* = koregavimas, apskaičiuotas pagal vieną iš trijų pirmiau nurodytų metodų;

— $BSCR'$ = pagrindinis mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal šioje formoje pateiktą informaciją;

— $nSCR_{int}$ = nematerialiojo turto rizikos nSCR pagal šioje formoje pateiktą informaciją.

— Šio koeficiento q sandauga iš kiekvieno atitinkamo rizikos modulio (t. y. rinkos rizikos, sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, gyvybės draudimo veiklos rizikos, sveikatos draudimo veiklos rizikos ir ne gyvybės draudimo veiklos rizikos) nSCR.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

c) iki R0470 punkto informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

d) jei taikomas metodų derinys, informacija iki R0470 punkto teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
C0010	Unikalus komponento numeris	Unikalus kiekvieno komponento numeris, dėl kurio susitarta su nacionaline priežiūros institucija, kuriuo išskirtinai identifikuojami modelio komponentai. Šis numeris visada turi būti naudojamas su kiekviename punkte nurodytu atitinkamu komponento aprašu. Kai pagal dalinį vidaus modelį galimas toks pat padalijimas pagal rizikos modulį, kaip taikant standartinę formulę, naudojami šie komponentų numeriai: — 1 – rinkos rizika; — 2 – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika; — 3 – gyvybės draudimo veiklos rizika; — 4 – sveikatos draudimo veiklos rizika; — 5 – ne gyvybės draudimo veiklos rizika; — 6 – nematerialiojo turto rizika; — 7 – operacinė rizika; — 8 – galimybė padengti nuostolius (LAC) techniniais atidėjiniais (neigiama suma); — 9 – galimybė padengti nuostolius (LAC) atidėtaisiais mokesčiais (neigiama suma). Jei negalima pateikti standartinių formulių rizikos modulių, grupės kiekvienam komponentui turi priskirti numerį, kitokį nei nuo 1 iki 7. Šis numeris visada turi būti naudojamas su kiekviename C0020 punkte nurodytu atitinkamu komponento aprašu. Komponentų numeriai visada turi būti tie patys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0020	Komponentų aprašymas	Kiekvieno komponento, kurį gali nurodyti grupė, identifikavimas, naudojant laisvos formos tekstą. Šie komponentai turi būti suderinti su standartinės formulės rizikos moduliais, jei įmanoma, pagal dalinį vidaus modelį. Kiekvienas komponentas turi būti nurodytas atskiru įrašu. Grupės turi nurodyti komponentus ir nuosekliai apie juos pranešti įvairiais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent pasikeitė vidaus modelis ir tai turėjo įtakos kategorijoms. Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kurie neįterpti į komponentus, turi būti nurodyta kaip atskiri komponentai.
C0030	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Kiekvieno komponento kapitalo poreikio suma, nepaisant apskaičiavimo metodo (standartinės formulės ar dalinio vidaus modelio), patikslinus dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kai jie įterpti į komponento apskaičiavimą. Kai galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais nurodoma kaip atskiras komponentas, tai turi būti galimybės padengti nuostolius suma (šios sumos turi būti nurodytos kaip neigiamos vertės). Komponentų, apskaičiuotų taikant standartinę formulę, atveju šiame laukelyje nurodomas bruto nSCR. Komponentų, apskaičiuotų taikant dalinį vidaus modelį, atveju šiame langelyje nurodoma vertė, atsižvelgiant į būsimus vadovybės veiksmus, įterptus į apskaičiavimą, tačiau ne tuos, kurie modeliuojami kaip atskiras komponentas. Ši suma visapusiškai atspindi diversifikacijos efektą pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį, kai taikytina. Kai taikytina, į šį laukelį neįtraukiamas patikslinimo dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo subjektų lygmeniu paskirstymas.
C0050	Patikslinimo dėl tikslinių fondų ir suderinimo korekcijos portfelių paskirstymas	Kai taikytina, kiekvienam rizikos moduliui priskirto patikslinimo pagal bendrosiose pastabose aprašytą procedūrą dalis. Ši suma turi būti teigiama.
C0060	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Siekiant nustatyti, ar būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, yra įterpti į apskaičiavimą, naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais; 2 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais; 3 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais; 4 – būsimų vadovybės veiksmų įvertinimas neįterptas.
C0070	Sumodeliuota suma	Kiekvieno komponento atveju šiame laukelyje pateikiama suma, apskaičiuota pagal dalinį vidaus modelį. Todėl pagal standartinę formulę apskaičiuojama suma turi būti C0040 ir C0060 laukeliuose nurodytų sumų skirtumas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0110/C0100	Iš viso nediversifikuotų komponentų	Visų komponentų suma.
R0060/C0100	Diversifikacija	C0030 punkte nurodyta komponentų diversifikavimo bendra suma. Ši suma neapima kiekvieno komponento diversifikacijos efekto, kuris turi būti įterptas į C0030 nurodytas vertes. Ši suma turi būti nurodyta neigiama verte.
R0120/C0100	Korekcija dėl tikslinių fondų / suderinimo korekcijos portfelių nSCR agregavimo	Kai taikytina, nurodomas koregavimas, siekiant ištaisyti SCR apskaičiavimo paklaidą dėl tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio nSCR agregavimo rizikos modulių lygmeniu.
R0160/C0100	Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	Kapitalo reikalavimo suma, apskaičiuota pagal Direktyvos 2003/41/EB 17 straipsnyje nurodytas taisykles, skirta tiksliniams fondams, susijusiems su pensijų veikla, kuri vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį ir kuriai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės. Šis elementas nurodomas tik pereinamuoju laikotarpiu.
R0200/C00100	Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	Bendro diversifikuoto SCR suma iki bet kokio papildomo kapitalo.
R0210/C0100	Jau nustatytas papildomas kapitalas	Ataskaitinę datą nustatyta papildomo kapitalo suma. Ji neapims papildomo kapitalo sumų, nustatytų tarp tos datos ir duomenų pateikimo priežiūros institucijai dienos, taip pat jokių sumų, nustatytų po duomenų pateikimo.
R0220/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas įmonėms pagal konsoliduotąjį metodą	Mokumo kapitalo reikalavimo įmonėms, įtrauktoms remiantis Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytu 1 metodu, suma.
R0220/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas	Bendras kapitalo reikalavimas, įskaitant papildomą kapitalą.

Kita informacija apie SCR

R0300/C0100	Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis, įskaitant į komponentus įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį. Ši suma turi būti teigiama.
R0310/C0100	Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis, įskaitant į komponentus įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0400/C0100	Kapitalo reikalavimas pagal nuosavybės vertybinių popierių rizikos submodulį, pagrįstą įsipareigojimų trukme	Kapitalo reikalavimo, taikomo įsipareigojimų trukme pagrįstam nuosavybės vertybinių popierių rizikos submoduliui, suma.
R0410/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų likusiai daliai suma	Likusios dalies sąlyginių SCR suma, kai grupė turi TF.
R0420/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	Visų tikslinių fondų sąlyginių SCR sumos dydis, kai grupė turi TF (kitokių, nei susijusių su veikla, vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį (pereinamojo laikotarpio priemonė)).
R0430/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	Visų suderinimo korekcijos portfelių sąlyginių SCR sumos dydis. Informacijos šiame punkte nereikia pateikti, kai teikiama informacija apie SCR apskaičiavimą TF arba suderinimo korekcijos portfelio lygmeniu.
R0440/C0100	Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	Patikslinimo dėl tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį ir likusios dalies, kai taikytina, diversifikacijos efekto suma. Ji turi būti lygi kiekvieno tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio / likusios dalies nSCR sumos ir R0200/C0100 nurodyto SCR skirtumui.
R0450/C0100	Metodas, taikomas skaičiuojant korekciją dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo	Metodas, taikomas skaičiuojant patikslinimą dėl tikslinio fondo nSCR agregavimo. Naudojama viena iš šių parinkčių: 1 – visapusiškas perskaičiavimas; 2 – supaprastinimas rizikos submodulio lygmeniu; 3 – supaprastinimas rizikos modulio lygmeniu; 4 – koregavimas netaikomas. Kai grupė neturi tikslinių fondų (arba turi tik tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį), ji pasirenka 4 pasirinktį.
R0460/C0100	Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, susijusių su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, suma, neįskaitant perdraudimo.
R0470/C0100	Minimalus konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas	Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nurodyto minimalaus konsoliduoto grupės mokumo kapitalo reikalavimo suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją.
R0500/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai)	Kapitalo reikalavimo kitiems finansų sektoriams suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonė, kuriai taikomi ne draudimo kapitalo reikalavimai, pavyzdžiui, bankas, ir kapitalo reikalavimas yra apskaičiuojamas laikantis atitinkamų reikalavimų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0510/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms, alternatyvaus investavimo fondų valdytojams, KIPVPS valdymo įmonėms	Kapitalo reikalavimo kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonės, kurios yra kredito įstaigos, investicinės įmonės ir finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės ir kurioms taikomi kapitalo reikalavimai, apskaičiuojami pagal atitinkamas sektoriaus taisykles.
R0520/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą	Kapitalo reikalavimo įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą, suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonė, kuri yra įstaiga, atsakinga už profesinių pensijų skyrimą ir kuriai taikomi ne draudimo kapitalo reikalavimai, apskaičiuojami pagal atitinkamas sektoriaus taisykles.
R0530/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kapitalo reikalavimas finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms	Kapitalo reikalavimo finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms suma. Šis skaičius rodo sąlyginį mokumo kapitalo reikalavimą, apskaičiuotą, jei turėjo būti taikomos atitinkamos sektoriaus taisyklės. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonės, kurios yra finansinę veiklą vykdančios nereguliuojamos įmonės.
R0540/C0100	Kapitalo reikalavimas nekontroliuojamam dalyvavimui	Susijusių draudimo ir perdraudimo įmonių ir draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, kurios nėra patronuojamosios įmonės, mokumo kapitalo reikalavimų proporcingos dalies suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, ir subjektų, kurie nėra patronuojamosios įmonės, atveju jame nurodomas kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal „Mokumo II“ nuostatas.
R0550/C0100	Kapitalo reikalavimas likusioms įmonėms	Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio 1 dalies d punktą nustatyta suma.
R0560/C0100	SCR įmonėms, įtrauktoms remiantis atimties ir sudėties metodu	Mokumo kapitalo reikalavimo įmonėms, įtrauktoms remiantis Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytu 2 metodu tuo atveju, kai taikomas metodų derinys, suma.
R0570/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas	Bendras mokumo kapitalo reikalavimas visoms įmonėms, neatsižvelgiant į taikomą metodą.

S.25.03. Mokumo kapitalo reikalavimas – grupėms, taikančioms visapusišką vidaus modelį

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Nacionalinės priežiūros institucijos ir grupės turi susitarti dėl komponentų, kuriuos reikia pranešti.

Kiekvienos grupės, taikančios visapusišką vidaus modelį, kiekvienam tiksliniam fondui (TF), kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui (SKP) ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.25.03 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.25.03 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

e) iki R0470 punkto informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

f) jei taikomas metodų derinys, informacija iki R0470 punkto teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas grupės ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
C0010	Unikalus komponento numeris	Visapusiško vidaus modelio kiekvieno komponento unikalus numeris, dėl kurio susitarta su nacionaline priežiūros institucija, kuriuo išskirtinai identifikuojami modelio komponentai. Šis numeris visada turi būti naudojamas su kiekviename C0020 punkte nurodytu atitinkamu komponento aprašu. Komponentų numeriai visada turi būti tie patys.
C0020	Komponentų aprašymas	Kiekvieno komponento, kurį gali nurodyti įmonė, taikydama visapusišką vidaus modelį, identifikavimas, naudojant laisvos formos tekstą. Šių komponentų negalima tiksliai suderinti su apibrėžta standartinės formulės rizika. Kiekvienas komponentas turi būti nurodytas atskiru įrašu. Grupės turi nurodyti komponentus ir nuosekliai apie juos pranešti įvairiais ataskaitiniais laikotarpiais, nebent pasikeitė vidaus modelis ir tai turėjo įtakos kategorijoms. Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kuri modeliuojama ne komponentuose, turi būti nurodyta kaip atskiri komponentai.
C0030	Mokumo kapitalo reikalavimo apskaičiavimas	Kiekvieno komponento neto kapitalo poreikio suma, atlikus patikslinimus dėl būsimų vadovybės veiksmų, susijusių su techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kai taikytina, apskaičiuota pagal visapusišką vidaus modelį nediversifikuotu pagrindu tokiu mastu, kai šie patikslinimai modeliuojami komponentuose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Galimybė padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, kuri modeliuojama ne komponentuose, turi būti nurodyta kaip neigiamos vertės.
C0060	Būsimų vadovybės veiksmų dėl techninių atidėjinių ir (arba) atidėtųjų mokesčių įvertinimas	Siekiant nustatyti, ar būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir (arba) atidėtaisiais mokesčiais, yra įterpti į apskaičiavimą, naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais; 2 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais; 3 – į komponentą įterpti būsimi vadovybės veiksmai, susiję su galimybe padengti nuostolius techniniais atidėjiniais ir atidėtaisiais mokesčiais; 4 – būsimų vadovybės veiksmų įvertinimas neįterptas.
R0110/C0100	Iš viso nediversifikuotų komponentų	Visų komponentų suma.
R0060/C0100	Diversifikacija	C0030 nurodyto komponentų diversifikavimo bendra suma, apskaičiuota taikant visapusišką vidaus modelį. Ši suma neapima kiekvieno komponento diversifikacijos efekto, kuris turi būti įterptas į C0030 nurodytas vertes. Ši suma turi būti neigiama.
R0160/C0100	Kapitalo reikalavimas veiklai, vykdomai pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį	Kapitalo reikalavimo suma, apskaičiuota pagal Direktyvos 2003/41/EB 17 straipsnyje nurodytas taisykles, skirta tiksliniams fondams, susijusiems su pensijų veikla, kuri vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį ir kuriai taikomos pereinamojo laikotarpio priemonės. Šis elementas nurodomas tik pereinamuoju laikotarpiu.
R0200/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas, neįskaitant papildomo kapitalo	Bendro diversifikuoto SCR suma iki bet kokio papildomo kapitalo.
R0210/C0100	Jau nustatytas papildomas kapitalas	Ataskaitinę datą nustatyta papildomo kapitalo suma. Ji neapims papildomo kapitalo sumų, nustatytų tarp tos datos ir duomenų pateikimo priežiūros institucijai dienos, taip pat jokių sumų, nustatytų po duomenų pateikimo.
R0220/C0100	Mokumo kapitalo reikalavimas	Bendro SCR suma, apskaičiuota taikant visapusišką vidaus modelį.

Kita informacija apie SCR

R0300/C0100	Galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais bendra suma / įvertis, įskaitant į kiekvieną komponentą įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0310/C0100	Galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis	Patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius atidėtaisiais mokesčiais bendra suma / įvertis, įskaitant į kiekvieną komponentą įterptą dalį ir kaip vieną komponentą nurodytą dalį.
R0410/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų likusiai daliai suma	Likusios dalies sąlyginių SCR suma, kai grupė turi TF.
R0420/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų tiksliniams fondams suma	Visų tikslinių fondų sąlyginių SCR sumos dydis, kai grupė turi TF (kitokių, nei susijusių su veikla, vykdoma pagal Direktyvos 2003/41/EB 4 straipsnį (pereinamojo laikotarpio priemonė)).
R0430/C0100	Bendra sąlyginių mokumo kapitalo reikalavimų suderinimo korekcijos portfeliams suma	Visų suderinimo korekcijos portfelių sąlyginių SCR sumos dydis.
R0440/C0100	Diversifikacijos efektai dėl tikslinių fondų nSCR agregavimo pagal 304 straipsnį	Patikslinimo dėl diversifikacijos efekto tarp tikslinių fondų pagal Direktyvos 2009/138/EB 304 straipsnį ir likusios dalies, kai taikytina, suma.
R0460/C0100	Neto būsimos savo nuožiūra planuojamos išmokėti išmokos	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, susijusių su būsimomis savo nuožiūra planuojamomis išmokėti išmokomis, suma, neįskaitant perdraudimo.
R0470/C0100	Minimalus konsoliduotas grupės mokumo kapitalo reikalavimas	Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nurodyto minimalaus konsoliduoto grupės mokumo kapitalo reikalavimo suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją.
R0500/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai)	Kapitalo reikalavimo kitiems finansų sektoriams suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonė, kuriai taikomi ne draudimo kapitalo reikalavimai, pavyzdžiui, bankas, ir kapitalo reikalavimas yra apskaičiuojamas laikantis atitinkamų reikalavimų.
R0510/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms, alternatyvaus investavimo fondų valdytojams, KIPVPS valdymo įmonėms	Kapitalo reikalavimo kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms ir finansų įstaigoms suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonės, kurios yra kredito įstaigos, investicinės įmonės ir finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės ir kurioms taikomi kapitalo reikalavimai, apskaičiuojami pagal atitinkamas sektoriaus taisykles.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0520/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą	Kapitalo reikalavimo įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą, suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonė, kuri yra įstaiga, atsakinga už profesinių pensijų skyrimą ir kuriai taikomi ne draudimo kapitalo reikalavimai, apskaičiuojami pagal atitinkamas sektoriaus taisykles.
R0530/C0100	Kapitalo reikalavimas kitiems finansų sektoriams (ne draudimo kapitalo reikalavimai) – kapitalo reikalavimas finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms	Kapitalo reikalavimo finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms suma. Šis skaičius rodo sąlyginį mokumo kapitalo reikalavimą, apskaičiuotą, jei turėjo būti taikomos atitinkamos sektoriaus taisyklės. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, jei į grupę įeina įmonės, kurios yra finansinę veiklą vykdančios nereguliuojamos įmonės.
R0540/C0100	Kapitalo reikalavimas nekontroliuojamam dalyvavimui	Susijusių draudimo ir perdraudimo įmonių ir draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių, kurios nėra patronuojamosios įmonės, mokumo kapitalo reikalavimų proporcingos dalies suma. Šis punktas pildomas tik teikiant grupių informaciją, ir subjektų, kurie nėra patronuojamosios įmonės, atveju jame nurodomas kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas pagal „Mokumo II“ nuostatas.
R0550/C0100	Kapitalo reikalavimas likusioms įmonėms	Pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 336 straipsnio 1 dalies d punktą nustatyta suma.

S.26.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.26.01 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Nurodant sumas prieš ir po pokyčio, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai / vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi / vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Supaprastinimai – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama obligacijų ir paskolų skirtumo riziką. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0410 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.
R0020/C0010	Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – palūkanų normos rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama palūkanų normos riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0020/C0010 = 1, R0100–R0120 atveju turi būti pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0030/C0010	Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – obligacijų ir paskolų skirtumo rizika	Nurodoma, ar priklausoma įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama obligacijų ir paskolų skirtumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi.
R0040/C0010	Priklausomoms įmonėms taikomi supaprastinimai – rinkos rizikos koncentracija	Nurodoma, ar priklausoma įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama rinkos rizikos koncentraciją. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi.

Palūkanų normos rizika

R0100/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika	Palūkanų normos rizikos neto kapitalo poreikis, t. y. kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010=1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus priklausomoms įmonėms, kurioms taikoma grupės priežiūra.
R0100/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika	Palūkanų normos rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010=1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus priklausomoms įmonėms, kurioms taikoma grupės priežiūra.
R0110–R0120/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0110–R0120/ C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis, t. y. kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010=1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0110–R0120/ C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0110–R0120/ C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – palūkanų normos rizika – palūkanų normos sumažėjimas / padidėjimas	Palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010=1, šiame punkte nurodomas palūkanų normos sumažėjimo / padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
Nuosavybės vertybinių popierių rizika		
R0200/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos neto kapitalo poreikis, t. y. kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0200/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0210/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika, susijusi su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika, susijusi su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas, susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas, susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0210/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos neto kapitalo poreikis (1 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams) po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0210/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas, susijęs su 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0210/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos bruto kapitalo poreikis 1 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0220–R0240/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su kiekvienos rūšies 1 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), pradinė absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0220–R0240/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 1 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas (kiekvienos rūšies 1 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams), absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika, susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika, susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais, pradinė absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizikos kapitalo reikalavimas 2 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos neto kapitalo poreikis (2 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams) po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0250/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0250/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybinių popierių rizikos bruto kapitalo poreikis 2 tipo nuosavybės vertybiniams popieriams, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0260–R0280/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su kiekvienos rūšies 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0260–R0280/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – nuosavybės vertybinių popierių rizika – 2 tipo nuosavybės vertybiniai popieriai	Turto, kuriam turi įtakos nuosavybės vertybinių popierių rizika (susijusi su kiekvienos rūšies 2 tipo nuosavybės vertybiniais popieriais), absoliučioji vertė po nuosavybės vertybinių popierių pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

Turto rizika

R0300/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – turto rizika	Turto, kuriam turi įtakos turto rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – turto rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos turto rizika, vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – turto rizika	Turto, kuriam turi įtakos turto rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po turto pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – turto rizika	Įsipareigojimų, kuriais grindžiamas turto rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po turto pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – turto rizika	Turto rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0300/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – turto rizika	Įsipareigojimų, kuriais grindžiamas turto rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po turto pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0300/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – turto rizika	Turto rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Skirtumo rizika

R0400/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika	Skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0400/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika	Skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0410/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Turto, kuriam turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Turto, kuriam turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Įsipareigojimų, kuriais grindžiamas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0410/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos obligacijų ir paskolų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – obligacijos ir paskolos	Obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0420/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0420/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0430–R0440/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė po staigaus pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimo / padidėjimo neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430–R0440/ C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimas / padidėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430–R0440/ C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – kredito išvestinės finansinės priemonės – kredito išvestinių finansinių priemonių kredito skirtumo sumažėjimas / padidėjimas	Kredito išvestinių finansinių priemonių skirtumo rizikos sumažėjimo / padidėjimo bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0450/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Turto, kuriam turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Turto, kuriam turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0450/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0450/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0450/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos	Pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0460/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0460/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0460/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 1 lygis	1 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0470/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0470/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Turto, kuriam turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0470/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos 2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0470/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – 2 lygis	2 tipo pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0480/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Turto, kuriam turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Turto, kuriam turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0480/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0480/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, bet prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0480/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – skirtumo rizika – pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos – pakartotinis pakeitimas vertybiniais popieriais	Pakartotinio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų skirtumo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Koncentracijos rizika

R0500/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – rinkos rizikos koncentracija	Turto, kuriam turi įtakos rinkos rizikos koncentracija, absoliučioji vertė. Priklausomų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju, jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodoma turto, kuriam turi įtakos rinkos rizikos koncentracija, absoliučioji vertė, atsižvelgus į supaprastintus skaičiavimus, leidžiamus priklausomoms įmonėms. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizikos koncentracija	Rinkos rizikos koncentracijos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, agreguotas kiekvienai vieno pavadinimo pozicijai. Priklausomų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju, jei laukelyje R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas rinkos rizikos koncentracijos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0500/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – rinkos rizikos koncentracija	Rinkos rizikos koncentracijos bruto kapitalo poreikis, agreguotas kiekvienai vieno pavadinimo pozicijai, t. y. prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Valiutos rizika

R0600/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika	Toliau nurodytų elementų įvairių valiutų suma: — užsienio valiutos vertės padidėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (taip pat ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais); — užsienio valiutos vertės sumažėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (taip pat ir įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0600/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – valiutos rizika	Toliau nurodytų elementų įvairių valiutų suma: — užsienio valiutos vertės padidėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais); — užsienio valiutos vertės sumažėjimo vietos valiutos atžvilgiu kapitalo reikalavimas (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais);
R0610–R0620/ C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/ C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, bendra vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/ C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/ C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/ C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. R0610 langelyje turi būti nurodytos tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės padidėjimu, o R0620 langelyje – tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės sumažėjimu.
R0610–R0620/ C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0610–R0620/ C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – valiutos rizika – užsienio valiutos vertės padidėjimas / sumažėjimas	Valiutos vertės padidėjimo / sumažėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, t. y. neįskaitant šio poreikio prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. R0610 langelyje turi būti nurodytos tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės padidėjimu, o R0620 langelyje – tik tos valiutos, kurios susijusios su didžiausiu vertės sumažėjimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Diversifikacija rinkos rizikos modulyje		
R0700/C0060	Diversifikacija rinkos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas rinkos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių neto kapitalo reikalavimų agregavimo (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Kai dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0700/C0080	Diversifikacija rinkos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas rinkos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių bruto kapitalo reikalavimų agregavimo (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Kai dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
Bendras rinkos rizikos mokumo kapitalo reikalavimas		
R0800/C0060	Rinkos rizikos bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas	Visos rinkos rizikos bendras neto kapitalo poreikis įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, apskaičiuotas taikant standartinę formulę.
R0800/C0080	Rinkos rizikos bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Visos rinkos rizikos bendras bruto kapitalo poreikis, neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais, apskaičiuotas taikant standartinę formulę.

S.26.02. Mokumo kapitalo reikalavimas – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.02 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.26.02 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik direktyvos „Mokumas II“ 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis / likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Supaprastinimai	Nurodoma, ar įmonės, kurioms taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodamos sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo riziką. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi.
R0100/C0080	1 tipo pozicijos – bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, susijusios su visomis 1 tipo pozicijomis, apibrėžtomis „Mokumo II“ tikslais, bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0110–R0200/ C0020	Vieno pavadinimo pozicijos pavadinimas	Nurodyti 10 didžiausių vieno pavadinimo pozicijų pavadinimus.
R0110–R0200/ C0030	Vieno pavadinimo pozicijos kodas	Identifikavimo kodas, nurodant (jei yra) juridinio asmens identifikatorių (LEI). Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
R0110–R0200/ C0040	Vieno pavadinimo pozicijos kodo rūšis	Nurodomas punkte „Vieno pavadinimo pozicijos kodas“ naudojamas kodas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI; 9 – nėra.
R0110–R0200/ C0050	1 tipo pozicijos – vieno pavadinimo pozicija X – nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	Kiekvienos iš 10 didžiausių vieno pavadinimo pozicijų nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo vertė.
R0110–R0200/ C0060	1 tipo pozicijos – vieno pavadinimo pozicija X – įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė	Kiekvienos iš 10 didžiausių vieno pavadinimo pozicijų įsipareigojimų neįvykdymo tikimybė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0300/C0080	2 tipo pozicijos – bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos, susijusios su visomis 2 tipo pozicijomis, apibrėžtomis „Mokumo II“ tikslais, bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0310/C0050	2 tipo pozicijos – iš tarpininkų gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn. – nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	2 tipo sandorio šalies rizikos, susijusios su tarpininkais, nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo ilgiau kaip 3 mėnesius vertė.
R0320/C0050	2 tipo pozicijos – visos 2 tipo pozicijos, išskyrus iš tarpininkų gautinas sumas, kurių mokėjimo terminas suėjo prieš daugiau kaip 3 mėn. – nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo	2 tipo sandorio šalies rizikos, kylančios dėl visų 2 tipo pozicijų, kitų nei iš tarpininkų gautinos sumos, nesumokėtos ilgiau kaip 3 mėnesius, nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo vertė.
R0330/C0080	Diversifikacija sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos modulyje – bruto mokumo kapitalo reikalavimas	Bruto diversifikacijos efektų, leidžiamų agreguojant 1 ir 2 tipų pozicijų sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos kapitalo reikalavimus, suma.
R0400/C0070	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos neto kapitalo poreikio (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) bendra suma.
R0400/C0080	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos bruto kapitalo poreikio (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) bendra suma.
Papildomi duomenys apie hipoteka užtikrintas paskolas		
R0500/C0090	Nuostoliai, atsirandantys dėl 2 tipo hipotekos paskolų	Bendrų nuostolių, atsirandančių dėl hipotekos paskolų, kurios klasifikuojamos kaip 2 tipo pozicijos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 191 straipsnio 13 dalį, suma.
R0510/C0090	Bendri nuostoliai, atsirandantys dėl hipotekos paskolų	Bendrų nuostolių, atsirandančių dėl hipotekos paskolų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 191 straipsnio 13 dalį, suma.

S.26.03. Mokumo kapitalo reikalavimai – gyvybės draudimo veiklos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.03 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.26.03 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Visos vertės turi būti nurodytos atskaičius perdraudimą ir kitas rizikos mažinimo priemones.

Nurodant sumas prieš ir po pokyčio, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai / vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi / vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ataskaitos pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Taikomi supaprastinimai – mirtingumo rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama mirtingumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0100 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0020/C0010	Taikomi supaprastinimai – ilgaamžiškumas	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama ilgaamžiškumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0020/C0010 = 1, R0200 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai.
R0030/C0010	Taikomi supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama neįgalumo ir sergamumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0030/C0010 = 1, R0300 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai.
R0040/C0010	Taikomi supaprastinimai – galiojimo pabaigos rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama galiojimo pabaigos riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0040/C0010 = 1, R0400–R0420 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai. R0430 atveju visada pildomi visi laukeliai.
R0050/C0010	Taikomi supaprastinimai – gyvybės draudimo išlaidų rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama gyvybės draudimo išlaidų riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0050/C0010 = 1, R0500 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai.
R0060/C0010	Taikomi supaprastinimai – gyvybės katastrofų rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama gyvybės katastrofų riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0060/C0010 = 1, R0700 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai.

Gyvybės draudimo veiklos rizika

R0100/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – mirtingumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio mirtingumo koeficientų padidėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio mirtingumo koeficientų padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – mirtingumo rizika	Mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis po pokyčio (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0100/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos mirtingumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (nuolatinio mirtingumo koeficientų padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – mirtingumo rizika	Mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos ilgaamžiškumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – ilgaamžiškumo rizika	Ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis po pokyčio (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos ilgaamžiškumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – ilgaamžiškumo rizika	Ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0300/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – neįgalumo ir sergamumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio, t. y. nustatyta pagal standartinę formulę: neįgalumo ir sergamumo koeficientų, naudojamų apskaičiuojant techninius atidėjinius, kad būtų atspindėta neįgalumo ir sergamumo patirtis per kitus 12 ateinančių mėnesių ir visus mėnesius po ateinančių 12 mėnesių, padidėjimas, ir su neįgalumu ir sergamumu susijusių pasveikimo koeficientų, naudojamų apskaičiuojant techninius atidėjinius ateinantiems 12 mėnesių ir paskui – visiems vėlesniems metams, sumažėjimas. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – neįgalumo ir sergamumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, žr. R0300/C0040 laukelio apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0300/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Neįgalumo ir sergamumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas neįgalumo ir sergamumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0300/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – neįgalumo ir sergamumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos neįgalumo ir sergamumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, žr. R0300/C0040 laukelio apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0300/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – neįgalumo ir sergamumo rizika	Neįgalumo ir sergamumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas neįgalumo ir sergamumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0400/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika	Galiojimo pabaigos rizikos bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0400/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika	Galiojimo pabaigos rizikos bendras bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0410/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nuolatinio galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą galiojimo pabaigos koeficientui.
R0410/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus galiojimo pabaigos koeficientui.
R0420/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0420/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus galiojimo pabaigos koeficientui.
R0420/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis, taikomas rizikai apskaičiuoti (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus galiojimo pabaigos koeficientui.
R0430/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Masinės galiojimo pabaigos rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Masinės galiojimo pabaigos rizikos bruto kapitalo poreikis po pokyčio (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0500/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos gyvybės draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę: 10 % padidinama sąnaudų suma, į kurią atsižvelgiama apskaičiuojant techninius atidėjinius, ir 1 procentiniu punktu padidinama sąnaudų infliacijos norma (išreikšta procentine dalimi), naudojama apskaičiuojant techninius atidėjinius). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę, žr. R0500/C0040 laukelyje pateiktą apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimo išlaidų rizika	Išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis, įskaitant patikslinimą dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0050 = 1, šiame laukelyje nurodomas gyvybės draudimo išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0500/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę, žr. R0500/C0040 laukelyje pateiktą apibrėžties aprašymą). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės draudimas – išlaidų rizika	Išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0050/C0010 = 1, šiame laukelyje nurodomas gyvybės draudimo išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0600/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – tikslinimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę): % padidinama anuitetų išmokų suma, į kurią atsižvelgiama apskaičiuojant techninius atidėjinius. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, žr. R0600/C0040 punkte pateiktą apibrėžtį). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – tikslinimo rizika	Tikslinimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0600/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama tikslinimo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. pokyčio, nustatyto pagal standartinę formulę, žr. R0600/C0040 punkte pateiktą apibrėžtį), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0600/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – tikslinimo rizika	Tikslinimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0700/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – gyvybės katastrofų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – gyvybės katastrofų rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – gyvybės katastrofų rizika	Turto, kuriam turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės katastrofų rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės katastrofų rizika	Gyvybės katastrofų rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas gyvybės katastrofų rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0700/C0070	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – gyvybės katastrofų rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos gyvybės katastrofų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0700/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – gyvybės katastrofų rizika	Gyvybės katastrofų rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas gyvybės katastrofų rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0800/C0060	Diversifikacija gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių neto kapitalo reikalavimų agregavimo (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0800/C0080	Diversifikacija gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje dėl vienos rizikos submodulių bruto kapitalo reikalavimų agregavimo (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0900/C0060	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl gyvybės draudimo veiklos rizikos	Gyvybės draudimo veiklos rizikos bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0900/C0080	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl gyvybės draudimo veiklos rizikos	Gyvybės draudimo veiklos rizikos bendras bruto kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Papildoma informacija apie tikslinimo riziką

R1000/C0090	Įmonei būdingi parametrai – tikslinimo rizikos pokyčiui taikomas koeficientas	Tikslinimo pokytis – grupės apskaičiuotas ir priežiūros institucijos patvirtintas grupei būdingas parametras. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.

S.26.04. Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo veiklos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.04 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.26.04 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Visos vertės turi būti nurodytos atskaičius perdraudimą ir kitas rizikos mažinimo priemones.

Nurodant sumas prieš ir po pokyčio, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai / vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi / vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Taikomi supaprastinimai – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Nurodoma, ar įmonės, kurioms taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo mirtingumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0100 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai.
R0020/C0010	Taikomi supaprastinimai – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo ilgaamžiškumo riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0020/C0010 = 1, R0200 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 laukeliai.
R0030/C0010	Taikomi supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo riziką – medicininės išlaidas. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0030/C0010 = 1, nepildomi tik C0060/R0310 ir C0080/R0310.
R0040/C0010	Taikomi supaprastinimai – neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo riziką – pajamų apsaugą. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0040/C0010 = 1, R0340 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0050/C0010	Taikomi supaprastinimai – draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos riziką, nurodytą Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0050/C0010 = 1, R0400–R0420 atveju pildomi tik C0060 ir C0080. R0430 visiškai užpildomas bet kuriuo atveju.
R0060/C0010	Taikomi supaprastinimai – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama sveikatos draudimo išlaidų riziką. Naudojamos šios parinktys: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0060/C0010 = 1, R0500 atveju pildomi tik C0060 ir C0080 langeliai.

Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika

R0100/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai– sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio padidėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Sveikatos draudimo mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo mirtingumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo mirtingumo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (mirtingumo koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0100/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo mirtingumo rizika	Sveikatos draudimo mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo mirtingumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0200/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0200/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (mirtingumo koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0020/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0300/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0300/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0310/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0310/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0320/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų padidėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų padidėjimo neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininių išlaidų rizikos kapitalo reikalavimo sąnaudos – medicininių išlaidų padidėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0320/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų padidėjimo bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0330/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų kapitalo reikalavimas) dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (medicininių išlaidų) kapitalo reikalavimas dėl medicininių išmokų sumažėjimo, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų sumažėjimo neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų sumažėjimas	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininių išlaidų rizikos kapitalo reikalavimas – medicininių išmokų sumažėjimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos. Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.
R0330/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – medicininės išlaidos – medicininių išmokų padidėjimas	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos – medicininių išlaidų – medicininių išmokų sumažėjimo bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0030/C0010 = 1, ši eilutė turi būti nepildoma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0340/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga), absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo (pajamų apsaugos) rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga), absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0340/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0340/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiamas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. kaip nustatyta pagal standartinę formulę), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0340/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika – pajamų apsauga	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0040/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizikos (pajamų apsaugos) bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0400/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0400/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0410/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0410/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, nuolatinio padidėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui.
R0410/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriais grindžiama galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo), taikoma rizikai apskaičiuoti. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0410/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų padidėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio padidėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuojamas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui, nurodytam Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje.
R0420/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0420/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, koeficientų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, nuolatinio sumažėjimo neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintą skaičiavimą, taikomą sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui.
R0420/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio (galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0420/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – galiojimo pabaigos koeficientų sumažėjimo rizika	Galiojimo pabaigos koeficientų nuolatinio sumažėjimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0050/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, koeficientų, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, nuolatinio sumažėjimo bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus, taikomus sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos koeficientui.
R0430/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0430/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos – masinės galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0430/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos masinės galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0430/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika – masinės galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos – masinės galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bruto kapitalo poreikis (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0500/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos išlaidų rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0500/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo išlaidų rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Sveikatos draudimo išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo išlaidų rizikos neto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0500/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos išlaidų rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0500/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo išlaidų rizika	Sveikatos draudimo išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis (neįskaitant galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei R0060/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas sveikatos draudimo išlaidų rizikos bruto kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0600/C0020	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0030	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0040	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0050	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0600/C0060	Absoliučioji vertė po pokyčio – neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Sveikatos draudimo tikslinimo rizikos neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0600/C0070	Absoliučioji vertė po pokyčio – įsipareigojimai (neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais) – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Įsipareigojimų (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais), kuriems turi įtakos sveikatos draudimo tikslinimo rizikos kapitalo reikalavimas, absoliučioji vertė po pokyčio (t. y. nustatyta pagal standartinę formulę, % padidinama metinė suma, mokėtina už anuitetus, susijusius su tikslinimo rizika). Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0600/C0080	Absoliučioji vertė po pokyčio – bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo tikslinimo rizika	Sveikatos draudimo tikslinimo rizikos bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).
R0700/C0060	Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje, nurodytame Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, dėl vienos rizikos submodulių neto kapitalo reikalavimų agregavimo (po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0700/C0080	Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje, nurodytame Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, dėl vienos rizikos submodulių bruto kapitalo reikalavimų agregavimo (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais). Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0800/C0060	Neto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras neto kapitalo poreikis po patikslinimo dėl galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R0800/C0080	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos bendras bruto kapitalo poreikis prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.

Papildoma informacija apie tikslinimo riziką

R0900/C0090	Tikslinimo pokytis – įmonei būdingi parametrai	Tikslinimo pokytis – grupės apskaičiuotas ir priežiūros institucijos patvirtintas grupei būdingas parametras. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika		
R1000–R1030/C0100	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Grupei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvienos draudimo rūšies ir jų proporcinio perdraudimo įmokų rizikai, apskaičiuotas grupės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R1000–R1030/C0110	Įmonei būdingi parametrai – standartinis nuokrypis bruto / neto	Nurodoma, ar įmonei būdingas parametras, standartinis nuokrypis, taikytas bruto ar neto. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įmonei būdingas parametras bruto; 2 – įmonei būdingas parametras neto.
R1000–R1030/C0120	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai – proporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Grupei būdingas kiekvienos rūšies draudimo neproporcinio perdraudimo, apibrėžto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, koregavimo koeficientas, kuriuo remdamosi grupės gali atsižvelgti į konkretaus nuostolių perviršio perdraudimo (pagal riziką) rizikos mažinimo poveikį, apskaičiuotas grupės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis laukelis turi būti paliktas tuščias.
R1000–R1030/C0130	Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Grupei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvienos draudimo rūšies, apibrėžtos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporcinio perdraudimo rezervų rizikai, apskaičiuotas grupės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R1000–R1030/C0140	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – įmokų rizikos apimties matas – Vprem	Įmokų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienai draudimo rūšiai, apibrėžtai Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporciniam perdraudimui.
R1000–R1030/C0150	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – rezervų rizikos apimties matas – Vres	Rezervų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienai draudimo rūšiai, apibrėžtai Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporciniam perdraudimui.
R1000–R1030/C0160	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – geografinė diversifikacija	Geografinė diversifikacija, taikytina kiekvienos draudimo rūšies, apibrėžtos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporcinio perdraudimo įmokų ir rezervų rizikos apimties matui. Jeigu geografinio diversifikavimo koeficientas neapskaičiuotas, šiame punkte nurodoma numatytoji vertė – 1.
R1000–R1030/C0170	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – V	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 ir 12 skirsniuose, apimties matas, taikomas kiekvienai draudimo rūšiai, apibrėžtai Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir jų proporciniam perdraudimui.
R1040/C0170	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas yra lygus visų rūšių draudimo įmokų ir rezervų rizikos apimties matų sumai.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1050/C0100	Sudėtinis standartinis nuokrypis	Sudėtinis standartinis nuokrypis, taikomas visų segmentų įmokų ir rezervų rizikai.
R1100/C0180	Mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizikos submodulio, nurodyto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 ir 12 skirsniuose, bendras kapitalo poreikis.
R1200/C0190	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika, nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0200	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika, nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0210	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizika, nurodyta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0220	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R1200/C0230	Absoliučioji vertė po pokyčio – mokumo kapitalo reikalavimas – galiojimo pabaigos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos, nurodytos Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, kapitalo poreikis.
R1300/C0240	Diversifikacija sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulyje, nurodytame Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, dėl sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizikos ir sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo. Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1400/C0240	Bendras mokumo kapitalo reikalavimas – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio, nurodyto Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, bendras kapitalo poreikis.

Sveikatos katastrofų rizika

R1500/C0250	Neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – masinių nelaimingų atsitikimų rizika	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1500/C0260	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – masinių nelaimingų atsitikimų rizika	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1510/C0250	Neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizika	Nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1510/C0260	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizika	Nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1520/C0250	Neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – pandemijos rizika	Pandemijos rizikos submodulio neto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1520/C0260	Bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos – pandemijos rizika	Pandemijos rizikos submodulio bruto mokumo kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1530/C0250	Diversifikacija sveikatos katastrofų rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas sveikatos katastrofų rizikos submodulyje dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos, nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos ir pandemijos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1530/C0260	Diversifikacija sveikatos katastrofų rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos katastrofų rizikos submodulyje dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos, nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos ir pandemijos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1540/C0250	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos	Sveikatos katastrofų rizikos submodulio bendras neto kapitalo poreikis (įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).

	PUNKTAS	NURODYMAI
R1540/C0260	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos katastrofų rizikos	Sveikatos katastrofų rizikos submodulio bendras bruto kapitalo poreikis (prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais).

Bendra sveikatos draudimo veiklos rizika

R1600/C0270	Diversifikacija sveikatos draudimo veiklos rizikos modulyje – neto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo veiklos rizikos submodulyje dėl sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio, sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio ir sveikatos katastrofų rizikos submodulio, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas įvertinus galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1600/C0280	Diversifikacija sveikatos draudimo veiklos rizikos modulyje – bruto	Diversifikacijos efektas sveikatos draudimo veiklos rizikos submodulyje dėl sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio, sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizikos submodulio ir sveikatos katastrofų rizikos submodulio, nurodytų Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I antraštinės dalies V skyriaus 4 skirsnyje, kapitalo reikalavimų agregavimo, apskaičiuotas prieš įvertinant galimybę padengti nuostolius techniniais atidėjiniais.
R1700/C0270	Bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos draudimo veiklos rizikos	Sveikatos draudimo veiklos rizikos modulio bendras neto mokumo kapitalo reikalavimas.
R1700/C0280	Bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas dėl sveikatos draudimo veiklos rizikos	Sveikatos draudimo veiklos rizikos modulio bendras bruto mokumo kapitalo reikalavimas.

S.26.05. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.05 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.26.05 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Visos vertės turi būti nurodytos atskaičius perdraudimą ir kitas rizikos mažinimo priemones.

Nurodant sumas prieš ir popokyčio, įrašomos turto ir įsipareigojimų sumos, kurioms tas pokytis turi įtakos. Įsipareigojimų vertinimas atliekamas nurodant įsipareigojimų sumas kuo detaliau pagal sutartis ir vienodos rizikos grupes. Tai reiškia, kad, jei pokytis turi įtakos sutarčiai / vienodai rizikos grupei, su ta sutartimi / vienoda rizikos grupe susijusi įsipareigojimų suma nurodoma kaip suma, kuriai tas pokytis turi įtakos.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
R0010/C0010	Priklausomų įmonių supaprastinimai – ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika	Nurodoma, ar įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, taikė supaprastinimus apskaičiuodama ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų riziką. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – taikomi supaprastinimai; 2 – supaprastinimai netaikomi. Jei R0010/C0010 = 1, R0100–R0230 atveju turi būti pildomi tik C0060, C0070 ir C0090 langeliai.

Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika

R0100–R0210/ C0020	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Grupei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvieno segmento įmokų rizikai, apskaičiuotas grupės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0100–R0210/ C0030	Įmonei būdingi parametrai – standartinis nuokrypis bruto / neto	Nurodoma, ar įmonei būdingas parametras, standartinis nuokrypis, taikytas bruto ar neto. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – įmonei būdingas parametras bruto; 2 – įmonei būdingas parametras neto.
R0100–R0210/ C0040	Standartinis nuokrypis, taikomas įmokų rizikai – įmonei būdingi parametrai – proporcinio perdraudimo koregavimo koeficientas	Grupei būdingas koregavimo koeficientas, taikomas kiekvieno segmento neproporciniam perdraudimui, kuriuo remdamosi grupės gali atsižvelgti į konkretaus nuostolių perviršio perdraudimo (pagal riziką) rizikos mažinimo poveikį, apskaičiuotas grupės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R0100–R0210/ C0050	Standartinis nuokrypis, taikomas rezervų rizikai – įmonei būdingi parametrai	Grupei būdingas standartinis nuokrypis, taikomas kiekvieno segmento rezervų rizikai, apskaičiuotas grupės ir patvirtintas arba nustatytas priežiūros institucijos. Jei grupei būdingas parametras netaikomas, šis punktas nenurodomas.
R0100–R0210/ C0060	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – įmokų rizikos apimties matas – Vprem	Įmokų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienos rūšies draudimui, apibrėžtam Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede.
R0100–R0210/ C0070	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – rezervų rizikos apimties matas – Vres	Rezervų rizikos apimties matas, taikomas kiekvienam segmentui, yra lygus atidėjinių, skirtų numatomoms segmento išmokoms padengti, tiksliausiam įverčiui, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautiną sumą.
R0100–R0210/ C0080	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – geografinė diversifikacija	Geografinė diversifikacija, taikoma kiekvieno segmento apimties matui. Jeigu geografinio diversifikavimo koeficientas neapskaičiuotas, šiame punkte nurodoma numatytoji vertė – 1.
R0100–R0210/ C0090	Įmokų ir rezervų rizikos apimties matas – V	Apimties matas, taikomas kiekvieno segmento ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikai. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte turi būti nurodomas konkretaus segmento ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikos kapitalo reikalavimas, apskaičiuotas taikant supaprastinimus.
R0220/C0090	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas	Įmokų ir rezervų rizikos bendras apimties matas yra lygus visų segmentų įmokų ir rezervų rizikos apimties matų sumai.
R0230/C0020	Sudėtinis standartinis nuokrypis	Sudėtinis standartinis nuokrypis, taikomas visų segmentų įmokų ir rezervų rizikai. Jei R0010/C0010 = 1, šiame punkte nurodomas ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikos submodulio bendras kapitalo poreikis, apskaičiuotas atlikus supaprastintus skaičiavimus.
R0300/C0100	Bendras ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų kapitalo reikalavimas	Ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizikos submodulio bendras kapitalo poreikis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika		
R0400/C0110	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – turtas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0400/C0120	Pradinės absoliučiosios vertės prieš pokytį – įsipareigojimai – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė prieš pokytį. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0400/C0130	Absoliučiosios vertės po pokyčio – turtas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Turto, kuriam turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Į šį laukelį neįskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0400/C0140	Absoliučiosios vertės po pokyčio – įsipareigojimai – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Įsipareigojimų, kuriems turi įtakos ne gyvybės draudimo galiojimo pabaigos rizika, absoliučioji vertė po pokyčio. Iš techninių atidėjinių sumos yra atskaitomos pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinos sumos.
R0400/C0150	Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės draudimo veiklos rizika – galiojimo pabaigos rizika	Ne gyvybės draudimo veiklos galiojimo pabaigos rizikos kapitalo poreikis.
Ne gyvybės katastrofų rizika		
R0500/C0160	Kapitalo reikalavimas – ne gyvybės katastrofų rizika	Bendras ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas.
Bendra ne gyvybės draudimo veiklos rizika		
R0600/C0160	Diversifikacija ne gyvybės draudimo veiklos rizikos modulyje	Diversifikacijos efektas ne gyvybės draudimo veiklos rizikos submodulyje dėl įmokų ir rezervų rizikos, katastrofų rizikos ir galiojimo pabaigos rizikos kapitalo reikalavimų agregavimo. Jei dėl diversifikacijos sumažėja kapitalo reikalavimas, ji nurodoma kaip neigiama vertė.
R0700/C0160	Bendras ne gyvybės draudimo veiklos rizikos kapitalo reikalavimas	Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos submodulio mokumo kapitalo reikalavimas.

S.26.06. Mokumo kapitalo reikalavimai – operacinė rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.06 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.26.06 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – informacijos teikimas pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
R0100/C0020	Gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	Gyvybės draudimo įsipareigojimų techniniai atidėjiniai. Šiuo tikslu į techninius atidėjinius neįtraukta rizikos marža ir jie apskaičiuojami neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
R0110/C0020	Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	Gyvybės draudimo įsipareigojimų techniniai atidėjiniai, kai investicijų riziką prisiima draudėjai. Šiuo tikslu į techninius atidėjinius neįtraukta rizikos marža ir jie apskaičiuojami neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0120/C0020	Ne gyvybės draudimo bruto techniniai atidėjiniai (neįskaitant rizikos maržos)	Ne gyvybės draudimo įsipareigojimų techniniai atidėjiniai. Šiuo tikslu į techninius atidėjinius neįtraukta rizikos marža ir jie apskaičiuojami neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
R0130/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas techniniais atidėjiniais	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas techniniais atidėjiniais.
R0200/C0020	Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	Per 12 praėjusių mėnesių uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0210/C0020	Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	Per 12 praėjusių mėnesių uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, kai investicijų riziką prisiima draudėjai, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0220/C0020	Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per praėjusius 12 mėn.)	Per 12 praėjusių mėnesių uždirbtos įmokos, susijusios su ne gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0230/C0020	Gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	Per 12 mėnesių, buvusių prieš praėjusius 12 mėnesių, uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0240/C0020	Gyvybės draudimo, susieto su investiciniais vienetais, bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	Per 12 mėnesių, buvusių prieš praėjusius 12 mėnesių, uždirbtos įmokos, susijusios su gyvybės draudimo įsipareigojimais, kai investicijų riziką prisiima draudėjai, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0250/C0020	Ne gyvybės draudimo bruto uždirbtos įmokos (per 12 mėn., einančių prieš praėjusius 12 mėn.)	Per 12 mėnesių, buvusių prieš praėjusius 12 mėnesių, uždirbtos įmokos, susijusios su ne gyvybės draudimo įsipareigojimais, neatskaičius perdraudikams perduotų įmokų.
R0260/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas uždirbtomis įmokomis	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas, pagrįstas uždirbtomis įmokomis.
R0300/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas prieš ribų nustatymą	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas prieš ribų nustatymo patikslinimą.
R0310/C0020	Pagrindiniu mokumo kapitalo reikalavimu grindžiamos ribos	Ribų procentinės dalies, taikomos pagrindiniam SCR, rezultatas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0320/C0020	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas po ribų nustatymo	Operacinės rizikos kapitalo reikalavimas po ribų nustatymo patikslinimo.
R0330/C0020	Sąnaudos, patirtos vykdant veiklą, susietą su investiciniais vienetais (per praėjusius 12 mėn.)	Sąnaudų, patirtų per praėjusius 12 mėnesių dėl gyvybės draudimo, kai investicijų riziką prisiima draudėjai, suma.
R0340/C0020	Bendras operacinės rizikos kapitalo reikalavimas	Operacinės rizikos kapitalo poreikis.

S.26.07. Mokumo kapitalo reikalavimas – supaprastinimai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma SR.26.07 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.26.07 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

a) ši informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

b) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

c) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ataskaitos pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis

	PUNKTAS	NURODYMAI
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.
Z0040	Palūkanų normos rizikos valiuta (priklausomoms įmonėms)	Nurodyti emisijos valiutos ISO 4217 raidinį kodą. Kiekviena valiuta turi būti nurodyta atskiroje eilutėje.

Rinkos rizika (įskaitant priklausomas įmones)

R0010/C0010–C0070	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – rinkos vertė – pagal kredito kokybės žingsnį	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas ir kuris priskirtas kiekvienam kredito kokybės žingsniui, kai yra pripažintos ECAI nustatytas kredito vertinimas, rinkos vertė.
R0010/C0080	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – rinkos vertė – reitingo nėra	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, kai nėra pripažintos ECAI nustatyto kredito vertinimo, rinkos vertė.
R0020/C0010–C0070	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – modifikuota trukmė – pagal kredito kokybės žingsnį	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas ir kuris priskirtas kiekvienam kredito kokybės žingsniui, kai yra pripažintos ECAI nustatytas kredito vertinimas, modifikuota trukmė metais.
R0020/C0080	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – modifikuota trukmė – reitingo nėra	Turto, kuriam taikomas obligacijų ir paskolų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, kai nėra pripažintos ECAI nustatyto kredito vertinimo, modifikuota trukmė metais.
R0030/C0090	Skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) – su indeksu ir investiciniais vienetais susieto draudimo techninių atidėjinių padidėjimas	Techninių atidėjinių be rizikos maržos, skirtų sutartims, pagal kurias draudėjai prisiima investicijų riziką ir kuriose nustatytos pasirinkimo galimybės ir garantijos, padidėjimas, kurį nulemtų momentinis turto, kuriam taikomas obligacijų skirtumo rizikos kapitalo reikalavimas, vertės sumažėjimas pagal supaprastintus skaičiavimus.

Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės)

R0040/C0100	Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės) – kapitalo reikalavimas – palūkanų normos padidėjimas – pagal valiutą	Kiekvienos nurodytos valiutos palūkanų normų struktūros pagal terminą padidėjimo rizikos kapitalo reikalavimas pagal priklausomos įmonės supaprastintus skaičiavimus.
R0040/C0110	Palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės) – kapitalo reikalavimas – palūkanų normos sumažėjimas – pagal valiutą	Kiekvienos nurodytos valiutos palūkanų normų struktūros pagal terminą sumažėjimo rizikos kapitalo reikalavimas pagal priklausomos įmonės supaprastintus skaičiavimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Gyvybės draudimo veiklos rizika		
R0100/C0120	Mirtingumo rizika – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su mirtingumo rizika, teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 91 straipsnyje.
R0100/C0160	Mirtingumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0100/C0180	Mirtingumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų, mokamų mirties atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0110/C0150	Ilgaamžiškumo rizika – tiksliausias įvertis	Tiksliausias įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla ilgaamžiškumo rizika, įvertis.
R0110/C0160	Ilgaamžiškumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 mėnesių (t+1), įvertintas pagal draudimo sumą.
R0110/C0190	Ilgaamžiškumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, visų išmokų, mokamų naudos gavėjams, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0120/C0120	Neįgalumo ir sergamumo rizika – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su neįgalumo ir sergamumo rizika, teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 93 straipsnyje.
R0120/C0130	Neįgalumo ir sergamumo rizika – rizikos kapitalas t+1	Rizikos kapitalas, apibrėžtas R0120/C0120 punkte, po 12 mėnesių.
R0120/C0150	Neįgalumo ir sergamumo rizika – tiksliausias įvertis	Įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla neįgalumo ir sergamumo rizika, tiksliausias įvertis.
R0120/C0160	Neįgalumo ir sergamumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0120/C0170	Neįgalumo ir sergamumo rizika – vidutinė norma t+2	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per 12 mėnesių po ateinančių 12 (t+2) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0120/C0180	Neįgalumo ir sergamumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų neįgalumo ir sergamumo atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0120/C0200	Neįgalumo ir sergamumo rizika – sutarčių nutraukimo koeficientas	Tikėtinas draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, nutraukimo per ateinančius 12 mėnesių (t+1) koeficientas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0130/C0140	Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų teigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 95 straipsnyje.
R0130/C0160	Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinė norma t +1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.
R0130/C0190	Galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas.
R0140/C0140	Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų neigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 95 straipsnyje.
R0140/C0160	Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinė norma t +1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.
R0140/C0190	Galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas.
R0150/C0180	Gyvybės draudimo išlaidų rizika – modifikuota trukmė	Su gyvybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais susijusių pinigų srautų, įtrauktų į tiksliausią tų įsipareigojimų įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0150/C0210	Gyvybės draudimo išlaidų rizika – mokėjimai	Išlaidos, susijusios su gyvybės draudimu ir perdraudimu, apmokėtos per pastaruosius 12 mėnesių.
R0150/C0220	Gyvybės draudimo išlaidų rizika – vidutinė infliacijos norma	Vidutinė svertinė infliacijos norma, įtraukta į tų įsipareigojimų tiksliausio įverčio apskaičiavimą, kai svoriniai koeficientai yra pagrįsti dabartine sąnaudų, įtrauktų į tiksliausio esamų gyvybės draudimo įsipareigojimų vykdymo įverčio apskaičiavimą, verte.
R0160/C0230	Gyvybės katastrofų rizika – rizikos kapitalas	Teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 96 straipsnyje.

Sveikatos draudimo veiklos rizika

R0200/C0120	Sveikatos draudimo mirtingumo rizika – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su sveikatos draudimo mirtingumo rizika, teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 97 straipsnyje.
R0200/C0160	Sveikatos draudimo mirtingumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0200/C0180	Sveikatos draudimo mirtingumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų, mokamų mirties atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0210/C0150	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika – tiksliausias įvertis	Įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika, tiksliausias įvertis.
R0210/C0160	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, vidutinis mirtingumo koeficientas per ateinančius 12 mėnesių (t+1), įvertintas pagal draudimo sumą.
R0210/C0180	Sveikatos draudimo ilgaamžiškumo rizika – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kurioms dėl mirtingumo koeficiento sumažėjimo padidėja techniniai atidėjiniai, visų išmokų, mokamų naudos gavėjams, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0220/C0180	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos) – modifikuota trukmė	Su medicininių išlaidų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais susijusių pinigų srautų, įtrauktų į tiksliausią tų įsipareigojimų įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0220/C0210	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos) – mokėjimai	Sąnaudos, susijusios su medicininių išlaidų draudimu ir perdraudimu, apmokėtos per pastaruosius 12 mėnesių.
R0220/C0220	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos) – vidutinė infliacijos norma	Vidutinė medicininių išmokų infliacijos norma, įtraukta į tų įsipareigojimų tiksliausio įverčio apskaičiavimą, kai svoriniai koeficientai yra pagrįsti dabartine medicininių išmokų, įtrauktų į tiksliausio tų įsipareigojimų įverčio apskaičiavimą, verte.
R0230/C0120	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – rizikos kapitalas	Visų įsipareigojimų, susijusių su neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga), teigiamo rizikos kapitalo suma, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 100 straipsnyje.
R0230/C0130	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – rizikos kapitalas t +1	Rizikos kapitalas, apibrėžtas R0230/C0120 punkte, po 12 mėnesių.
R0230/C0150	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – tiksliausias įvertis	Įsipareigojimų, kurių atžvilgiu kyla neįgalumo ir sergamumo rizika, tiksliausias įvertis.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0230/C0160	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per ateinančius 12 (t+1) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0230/C0170	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – vidutinė norma t+2	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, vidutinis neįgalumo ir sergamumo koeficientas per 12 mėnesių po ateinančių 12 (t+2) mėnesių, įvertintas pagal draudimo sumą.
R0230/C0180	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – modifikuota trukmė	Draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, visų išmokų neįgalumo ir sergamumo atveju, įtrauktų į tiksliausią įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0230/C0200	Sveikatos draudimo neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga) – sutarčių nutraukimo koeficientas	Tikėtinas draudimo sutarčių, kai rizikos kapitalas yra teigiamas, nutraukimo per ateinančius 12 mėnesių koeficientas.
R0240/C0140	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų teigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 102 straipsnyje.
R0240/C0160	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.
R0240/C0190	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos padidėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra teigiamas.
R0250/C0140	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – išpirkimo skirtumas	Visų neigiamų išpirkimo skirtumų suma, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 102 straipsnyje.
R0250/C0160	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinė norma t+1	Draudimo sutarčių, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas, vidutinis galiojimo pabaigos koeficientas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
R0250/C0190	Sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, galiojimo pabaigos rizikos sumažėjimas – vidutinis vystymosi laikotarpis	Vidutinis laikotarpis metais, per kurį baigia galioti draudimo sutartys, kurių išpirkimo skirtumas yra neigiamas.
R0260/C0180	Sveikatos draudimo išlaidų rizika – modifikuota trukmė	Su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais susijusių pinigų srautų, įtrauktų į tiksliausią tų įsipareigojimų įvertį, modifikuota trukmė metais.
R0260/C0210	Sveikatos draudimo išlaidų rizika – mokėjimai	Sąnaudos, susijusios su sveikatos draudimu ir perdraudimu, apmokėtos per pastaruosius 12 mėnesių.
R0260/C0220	Sveikatos draudimo išlaidų rizika – vidutinė infliacijos norma	Vidutinė svertinė infliacijos norma, įtraukta į tų įsipareigojimų tiksliausio įverčio apskaičiavimą, įvertinta pagal dabartinę sąnaudų, įtrauktų į tiksliausio esamų sveikatos draudimo įsipareigojimų vykdymo įverčio apskaičiavimą, vertę.

S.27.01. Mokumo kapitalo reikalavimas – ne gyvybės ir sveikatos katastrofų rizika

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių, tikslinių fondų, suderinimo korekcijos portfelių ir likusios dalies informacija.

Kiekvienam tiksliniam fondui, kiekvienam suderinimo korekcijos portfeliui ir likusiai daliai turi būti pildoma S.27.01 forma. Vis dėlto, jeigu tikslinis fondas / suderinimo korekcijos portfelis apima įterptąjį suderinimo korekcijos portfelį / tikslinį fondą, fondas turi būti vertinamas kaip atskiras fondas. Informacija šioje formoje turi būti teikiama apie visus reikšmingo tikslinio fondo / suderinimo korekcijos portfelio subfondus, nurodytus antroje S.01.03 formos lentelėje.

SR.27.01 forma taikoma tik įmonių, konsoliduotų pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 335 straipsnio 1 dalies a, b ir c punktus tuo atveju, kai taikomas tik 1 metodas (apskaitos konsolidavimu pagrįstas metodas) arba šio metodo ir 2 metodo (atimties ir sudėties metodo) derinys, tiksliniams fondams / suderinimo korekcijos portfeliams.

Šios formos paskirtis – suteikti informacijos, iš kurios būtų galima suprasti, kaip buvo apskaičiuotas mokumo kapitalo reikalavimo katastrofų rizikos modulis ir kokie yra pagrindiniai veiksniai.

Kiekvienos rūšies katastrofų rizikai turi būti nustatytas įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikis. Skaičiavimas yra perspektyvinis ir turi būti pagrįstas ateinančių ataskaitinių metų perdraudimo programa, kaip aprašyta perdraudimui skirtose fakultatyvinio perdraudimo apsaugos formose (II priedo S.30.01 ir S.30.02) ir perduotojo perdraudimo programos ateinančiais ataskaitiniais metais formose (II priedo S.30.03 ir S.30.04).

Įmonės turi apskaičiuoti dėl rizikos mažinimo susigrąžintas sumas pagal Direktyvą 2009/138/EB, Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/35 ir visus susijusius techninius standartus. Įmonės katastrofoms skirtoje informacijos teikimo formoje duomenis pateikia tik tokio detalumo lygio, kurio reikia šiam apskaičiavimui atlikti.

Pagal ne gyvybės draudimo veiklos ir sveikatos draudimo veiklos rizikos modulius katastrofų rizika apibrėžiama kaip draudimo įsipareigojimų nuvertėjimo arba neigiamo vertės pokyčio rizika, atsirandanti dėl labai netikslių kainodaros ir atidėjinių nustatymo prielaidų, susijusių su kraštutiniais arba išimtiniais įvykiais, kaip nustatyta Direktyvos 2009/138/EB 105 straipsnio 2 dalies b punkte ir 4 dalies c punkte.

Nurodomi kapitalo reikalavimai atitinka kapitalo reikalavimus prieš rizikos mažinimą, tai yra prieš atsižvelgiant į įmonės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, ir po jo. Kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo nurodomas neįvertinus galimybės padengti nuostolius techniniais atidėjiniais. Rizikos mažinimo numatytoji vertė nurodoma kaip teigiama vertė, kad ją būtų galima atimti.

Jeigu dėl diversifikacijos efekto kapitalo reikalavimas sumažėja, diversifikavimo numatytoji vertė nurodoma kaip neigiama vertė.

Teikiant grupių informaciją, laikomasi šių konkrečių reikalavimų:

d) ši informacija teikiama, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas arba šio metodo ir Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatyto 2 metodo derinys;

e) jei taikomas metodų derinys, ši informacija teikiama tik apie grupės dalį, apskaičiuotą taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą;

f) šios informacijos grupėms teikti nereikia, jei taikomas tik Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas.

Z0010	112 straipsnis	Rodo, ar pateikiami skaičiai, kurių reikalaujama pagal 112 straipsnio 7 dalį, kad būtų pateiktas mokumo kapitalo reikalavimo įvertis, nustatytas pagal standartinę formulę. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ataskaitos pagal 112 straipsnio 7 dalį; 2 – reguliariosios ataskaitos.
Z0020	Tikslinis fondas, suderinimo korekcijos portfelis arba likusi dalis	Rodo, ar pateikiami skaičiai yra susiję su tiksliniais fondais, suderinimo korekcijos portfeliu ar likusia dalimi. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – TF / SKP 2 – likusi dalis
Z0030	Fondo / portfelio numeris	Kai Z0020 punktas = 1, nurodomas tikslinio fondo arba suderinimo korekcijos portfelio identifikavimo numeris. Šis numeris yra priskirtas įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir visada turi būti tas pats bei atitikti kitose formose pateikiamą fondo (portfelio) numerį. Kai Z0020 punktas = 2, įrašomas 0.

Ne gyvybės katastrofų rizika – suvestinė

C0010/R0010	SCR prieš rizikos mažinimą – gaivalinių katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų gaivalinių katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0010/R0070.
C0010/R0020–R0060	SCR prieš rizikos mažinimą – gaivalinių katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal gaivalinės katastrofos pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų ir regionų. Pagal kiekvieną gaivalinės katastrofos pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui prieš rizikos mažinimą.
C0010/R0070	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais gaivalinių katastrofų pavojais.

C0020/R0010	Bendras rizikos mažinimas – gaivalinių katastrofų rizika	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų gaivalinių katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0020/R0070.
C0020/R0020–R0060	Bendras rizikos mažinimas – gaivalinių katastrofų rizikos pavojai	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis pagal gaivalinės katastrofos pavojus.
C0020/R0070	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais gaivalinių katastrofų pavojais.
C0030/R0010	SCR po rizikos mažinimo – gaivalinių katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų gaivalinių katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0030/R0070.
C0030/R0020–R0060	SCR po rizikos mažinimo – gaivalinių katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo pagal gaivalinės katastrofos pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų ir regionų. Pagal kiekvieną gaivalinės katastrofos pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui po rizikos mažinimo.
C0030/R0070	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais gaivalinių katastrofų pavojais.
C0010/R0080	SCR prieš rizikos mažinimą – katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl neproporcinio turto perdraudimo.
C0020/R0080	Bendras rizikos mažinimas – katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis neproporciniam turto perdraudimui.
C0030/R0080	SCR po rizikos mažinimo – katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl neproporcinio turto perdraudimo.
C0010/R0090	SCR prieš rizikos mažinimą – žmogaus sukeltų katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų žmogaus sukeltų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0010/R0160.
C0010/R0100–R0150	SCR prieš rizikos mažinimą – žmogaus sukeltų katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal žmogaus sukeltus pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų pogrupių. Pagal kiekvieną žmogaus sukeltą pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui prieš rizikos mažinimą.

C0010/R0160	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais žmogaus sukeltais pavojais.
C0020/R0090	Bendras rizikos mažinimas – žmogaus sukeltų katastrofų rizika	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų žmogaus sukeltų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0020/R0160.
C0020/R0100–R0150	Bendras rizikos mažinimas – žmogaus sukeltų katastrofų rizikos pavojai	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis pagal žmogaus sukeltos katastrofos pavojus.
C0020/R0160	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais žmogaus sukeltais pavojais.
C0030/R0090	SCR po rizikos mažinimo – žmogaus sukeltų katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų žmogaus sukeltų katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0030/R0160.
C0030/R0100–R0150	SCR po rizikos mažinimo – žmogaus sukeltų katastrofų rizikos pavojai	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo pagal žmogaus sukeltus pavojus, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų pogrupių. Pagal kiekvieną žmogaus sukeltos katastrofos pavojų ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui po rizikos mažinimo.
C0030/R0160	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais žmogaus sukeltų katastrofų pavojais.
C0010/R0170	SCR prieš rizikos mažinimą – kitų ne gyvybės katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų kitų ne gyvybės katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0010/R0180.
C0010/R0180	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais kitais ne gyvybės katastrofų pavojais.
C0020/R0170	Bendras rizikos mažinimas – kitų ne gyvybės katastrofų rizika	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų kitų ne gyvybės katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0020/R0180.
C0020/R0180	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais kitais ne gyvybės katastrofų pavojais.

C0030/R0170	SCR po rizikos mažinimo – kitų ne gyvybės katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų kitų ne gyvybės katastrofų pavojų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp pavojų, nurodytą C0030/R0180.
C0030/R0180	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp pavojų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais kitais ne gyvybės katastrofų pavojais.
C0010/R0190	SCR prieš rizikos mažinimą – bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių.
C0010/R0200	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais submoduliais (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos).
C0010/R0210	SCR prieš rizikos mažinimą – bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0010/R0200.
C0020/R0190	Bendras rizikos mažinimas – bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių.
C0020/R0200	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais submoduliais (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos).
C0020/R0210	Bendras rizikos mažinimas – bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0020/R0200.
C0030/R0190	SCR po rizikos mažinimo – bendra ne gyvybės katastrofų rizika prieš diversifikaciją	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių.

C0030/R0200	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais submoduliais (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos).
C0030/R0210	SCR po rizikos mažinimo – bendra ne gyvybės katastrofų rizika po diversifikacijos	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų submodulių (gaivalinių katastrofų, neproporcinio turto perdraudimo, žmogaus sukeltų katastrofų ir kitos ne gyvybės katastrofų rizikos), atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0030/R0200 punkte.

Sveikatos katastrofų rizika – suvestinė

C0010/R0300	SCR prieš rizikos mažinimą – sveikatos katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika prieš rizikos mažinimą, atsirandanti dėl visų sveikatos katastrofų rizikos submodulių, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0010/R0340.
C0010/R0310–R0330	SCR prieš rizikos mažinimą – sveikatos katastrofų rizikos submoduliai	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal sveikatos katastrofų rizikos submodulius, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių. Pagal kiekvieną sveikatos katastrofų rizikos submodulį ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui prieš rizikos mažinimą.
C0010/R0340	SCR prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingais sveikatos katastrofų rizikos submoduliais.
C0020/R0300	Bendras rizikos mažinimas – sveikatos katastrofų rizika	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis, atsirandantis dėl visų sveikatos katastrofų rizikos submodulių, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0020/R0340.
C0020/R0310–R0330	Bendras rizikos mažinimas – sveikatos katastrofų rizikos submoduliai	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis pagal sveikatos katastrofų rizikos submodulius.
C0020/R0340	Bendras rizikos mažinimas – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikio agregavimo, susijęs su skirtingais sveikatos katastrofų rizikos submoduliais.
C0030/R0300	SCR po rizikos mažinimo – sveikatos katastrofų rizika	Bendra katastrofų rizika po rizikos mažinimo, atsirandanti dėl visų sveikatos katastrofų rizikos submodulių, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp submodulių, nurodytą C0030/R0340.

C0030/R0310–R0330	SCR po rizikos mažinimo – sveikatos katastrofų rizikos submoduliai	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo pagal sveikatos katastrofų rizikos submodulius, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių. Pagal kiekvieną sveikatos katastrofų rizikos submodulį ši suma yra lygi katastrofų rizikos kapitalo reikalavimui po rizikos mažinimo.
C0030/R0340	SCR po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp submodulių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais sveikatos katastrofų rizikos submoduliais.

Ne gyvybės katastrofų rizika

Gaivalinių katastrofų rizika – vėtra

C0040/R0610–R0780	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti per ateinančius metus 14 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su draudimo rūšies „draudimas nuo gaisro ir kitos žalos“ įsipareigojimais, apimančiais vėtros riziką, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, ir jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui vėtros padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0040/R0790	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti 14 regionų, kurie nėra EEE regionai, per ateinančius metus, bendras įvertis prieš diversifikaciją.
C0050/R0400–R0590	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 20 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis: draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta vėtros rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui vėtros padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.
C0050/R0600	Pozicija – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija prieš diversifikaciją 20 EEE regionų.
C0060/R0400–R0590	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytas vėtros sukeltas bruto nuostolis kiekvienam iš 20 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0060/R0600	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytas bruto nuostolis prieš diversifikaciją 20 EEE regionų.

C0070/R0400–R0590	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas vėtros rizikai kiekvienam iš 20 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0070/R0600	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0080/R0400–R0590	A arba B scenarijus – EEE regionas	Didesnis vėtros rizikos kapitalo reikalavimas kiekvienam iš 20 EEE regionų, nustatytas pagal A arba B scenarijų. Nustatant didžiausią A ir B scenarijų sumą, atsižvelgiama į grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi.
C0090/R0400–R0590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl vėtros rizikos kiekvienam iš 20 EEE regionų, atitinkantis didesnę iš sumų, nustatytų pagal A arba B scenarijų.
C0090/R0600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl vėtros rizikos 20 EEE regionų.
C0090/R0790	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Vėtros rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0090/R0800	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl vėtros rizikos visiems regionams.
C0090/R0810	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl vėtros rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionais).
C0090/R0820	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra vėtros rizika po diversifikacijos	Bendras vėtros rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0090/R0810 punkte.
C0100/R0400–R0590	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomas atrinktą scenarijų atitinkantis grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.

C0100/R0600	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas dėl vėtros rizikos 20 EEE regionų.
C0100/R0790	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0100/R0800	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas dėl vėtros rizikos visiems regionams.
C0110/R0400–R0590	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomos atrinktą scenarijų atitinkančios įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0110/R0600	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 20 EEE regionų bendra suma.
C0110/R0790	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0110/R0800	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0120/R0400–R0590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl vėtros rizikos kiekviename iš EEE regionų, atitinkantis atrinktą scenarijų.
C0120/R0600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, 20 EEE regionų.
C0120/R0790	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Vėtros rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0120/R0800	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, visiems regionams.
C0120/R0810	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl vėtros rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionais).

C0120/R0820	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra vėtros rizika po diversifikacijos	Bendras vėtros rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0120/R0810 punkte.

Gaivalinių katastrofų rizika – žemės drebėjimas

C0130/R1040–R1210	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti per ateinančius metus kiekviename iš 14 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su draudimo rūšių įsipareigojimais: draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, dengiančio žemės drebėjimo riziką, įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui žemės drebėjimo padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0130/R1220	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti kituose regionuose per ateinančius metus, bendras įvertis.
C0140/R0830–R1020	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 20 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis: draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta žemės drebėjimo rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui žemės drebėjimo padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.
C0140/R1030	Pozicija – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija 20 EEE regionų.
C0150/R0830–R1020	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytasis žemės drebėjimo sukeltas bruto nuostolis kiekvienam iš 20 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0150/R1030	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytasis žemės drebėjimo sukeltas bruto nuostolis 20 EEE regionų.
C0160/R0830–R1020	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas žemės drebėjimo rizikai kiekvienam iš 20 EEE regionų, taikant standartinę formulę, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.

C0160/R1030	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0170/R0830–R1020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl žemės drebėjimo rizikos kiekviename iš 20 EEE regionų.
C0170/R1030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl žemės drebėjimo rizikos 20 EEE regionų.
C0170/R1220	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Žemės drebėjimo rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0170/R1230	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl žemės drebėjimo rizikos visiems regionams.
C0170/R1240	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl žemės drebėjimo rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0170/R1250	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra žemės drebėjimo rizika prieš diversifikaciją	Bendras žemės drebėjimo rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0170/R1240 punkte.
C0180/R0830–R1020	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomas grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0180/R1030	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertinto rizikos mažinimo 20 EEE regionų bendra suma.
C0180/R1220	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.

C0180/R1230	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas visiems regionams.
C0190/R0830–R1020	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 20 EEE regionų nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0190/R1030	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 20 EEE regionų bendra suma.
C0190/R1220	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0190/R1230	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0200/R0830–R1020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl žemės drebėjimo rizikos kiekviename iš 20 EEE regionų.
C0200/R1030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi, dėl žemės drebėjimo rizikos 20 EEE regionų.
C0200/R1220	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Žemės drebėjimo rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0200/R1230	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi, dėl žemės drebėjimo rizikos visiems regionams.
C0200/R1240	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl žemės drebėjimo rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0200/R1250	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra žemės drebėjimo rizika po diversifikacijos	Bendras žemės drebėjimo rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0200/R1240.

Gaivalinių katastrofų rizika – potvynis

C0210/R1410–R1580	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti per ateinančius metus kiekviename iš 14 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su draudimo rūšių įsipareigojimais: draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, dengiančio potvynio riziką, įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui potvynio padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. kito transporto priemonių draudimo įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0210/R1590	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti kituose regionuose per ateinančius metus, bendras įvertis.
C0220/R1260–R1390	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 14 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis: draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta potvynio rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui potvynio padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; kito transporto priemonių draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, padauginta iš 1,5 ir susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui potvynio padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.
C0220/R1400	Pozicija – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija 14 EEE regionų.
C0230/R1260–R1390	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytasis potvynio sukeltas bruto nuostolis kiekviename iš 14 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0230/R1400	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytasis potvynio sukeltas bruto nuostolis 14 EEE regionų.
C0240/R1260–R1390	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas potvynio rizikai kiekvienam iš 14 EEE regionų, taikant standartinę formulę, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.

C0240/R1400	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0250/R1260–R1390	A arba B scenarijus – EEE regionas	Didesnis potvynio rizikos kiekviename iš 14 EEE regionų kapitalo reikalavimas, nustatytas pagal A arba B scenarijų. Nustatant didžiausią A ir B scenarijų sumą, turi būti atsižvelgiama į grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi.
C0260/R1260–R1390	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl potvynio rizikos kiekviename iš 14 EEE regionų, atitinkantis didesnę iš sumų, nustatytų pagal A arba B scenarijų.
C0260/1400	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl potvynio rizikos 14 EEE regionų.
C0260/R1590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Potvynio rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0260/R1600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl potvynio rizikos visiems regionams.
C0260/R1610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl potvynio rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0260/R1620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra potvynio rizika prieš diversifikaciją	Bendras potvynio rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0260/R1610 punkte.
C0270/R1260–R1390	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 14 EEE regionų nurodomas atrinktą scenarijų atitinkantis grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0270/R1400	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertinto rizikos mažinimo 14 EEE regionų bendra suma.

C0270/R1590	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0270/R1600	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas visiems regionams.
C0280/R1260–R1390	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 14 EEE regionų nurodomos atrinktą scenarijų atitinkančios įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0280/R1400	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 14 EEE regionų bendra suma.
C0280/R1590	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0280/R1600	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0290/R1260–R1390	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl potvynio rizikos kiekviename iš 14 EEE regionų, atitinkantis atrinktą scenarijų.
C0290/R1400	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, 14 EEE regionų.
C0290/R1590	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Potvynio rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0290/R1600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, visiems regionams.
C0290/R1610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl potvynio rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0290/R1620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra potvynio rizika po diversifikacijos	Bendras potvynio rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0290/R1610 punkte.

Gaivalinių katastrofų rizika – kruša

C0300/R1730–R1900	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – kiti regionai	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti per ateinančius metus kiekviename iš 9 regionų, kurie nėra EEE regionai (įskaitant Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 III priede nurodytus regionus, išskyrus V arba XIII priede nurodytus regionus), įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su draudimo rūšių įsipareigojimais: draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, dengiančio krušos riziką, įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo įsipareigojimais, apimančiais sausumoje turtui krušos padarytą žalą, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; kito transporto priemonių draudimo įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0300/R1910	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti kituose regionuose per ateinančius metus, bendras įvertis.
C0310/R1630–R1710	Pozicija – EEE regionas	Bendros draudimo sumos kiekvienam iš 9 EEE regionų suma pagal draudimo rūšis: draudimo nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta krušos rizika, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione, jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui krušos padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione; kito transporto priemonių draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, padauginta iš 5 ir susijusi su sutartimis, į kurias įtraukta sausumoje turtui krušos padaryta žala, kai rizika yra tame konkrečiame EEE regione.
C0310/R1720	Pozicija – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendra pozicija 9 EEE regionams.
C0320/R1630–R1710	Nurodytasis bruto nuostolis – EEE regionas	Nurodytasis krušos sukeltas bruto nuostolis kiekviename iš 9 EEE regionų, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0320/R1720	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras nurodytasis krušos sukeltas bruto nuostolis 9 EEE regionams.
C0330/R1630–R1710	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Rizikos koeficientas krušos rizikai kiekvienam iš 9 EEE regionų, taikant standartinę formulę, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.

C0330/R1720	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendro nurodytojo bruto nuostolio ir bendros pozicijos santykis.
C0340/R1630–R1710	A arba B scenarijus – EEE regionas	Didesnis krušos rizikos kiekviename iš 9 EEE regionų kapitalo reikalavimas, nustatytas pagal A arba B scenarijų. Nustatant didžiausią A ir B scenarijų sumą, turi būti atsižvelgiama į grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijusį su šiuo pavojumi.
C0350/R1630–R1710	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl krušos rizikos kiekviename iš 9 EEE regionų, atitinkantis didesnę iš sumų, nustatytų pagal A arba B scenarijų.
C0350/R1720	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl krušos rizikos 9 EEE regionams.
C0350/R1910	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Krušos rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0350/R1920	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl krušos rizikos visiems regionams.
C0350/R1930	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl krušos rizikos agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0350/R1940	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra krušos rizika prieš diversifikaciją	Bendras krušos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0350/R1930 punkte.
C0360/R1630–R1710	Įvertintas rizikos mažinimas – EEE regionas	Kiekvienam iš 9 EEE regionų nurodomas atrinktą scenarijų atitinkantis grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0360/R1720	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertinto rizikos mažinimo 9 EEE regionuose bendra suma.

C0360/R1910	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomas grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0360/R1820	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras įvertintas rizikos mažinimas visiems regionams.
C0370/R1630–R1710	Įvertintos atstatymo įmokos – EEE regionas	Kiekvienam iš 9 EEE regionų nurodomos atrinktą scenarijų atitinkančios įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0370/R1720	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų 9 EEE regionams bendra suma.
C0370/R1910	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Visiems kitiems nei EEE regionams nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C0370/R1920	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų visiems regionams bendra suma.
C0380/R1630–R1710	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – EEE regionas	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl krušos rizikos kiekviename iš 9 EEE regionų, atitinkantis atrinktą scenarijų.
C0380/R1720	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika EEE regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, 9 EEE regionams.
C0380/R1910	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika kituose regionuose prieš diversifikaciją	Krušos rizikos regionuose, kurie nėra EEE regionai, kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo. Momentinio nuostolio suma, atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas.
C0380/R1920	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika visuose regionuose prieš diversifikaciją	Bendras kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, visiems regionams.
C0380/R1930	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp regionų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl krušos rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingais regionais (ir EEE, ir kitais regionas).
C0380/R1940	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra krušos rizika po diversifikacijos	Bendras krušos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0380/R1930 punkte.

Gaivalinių katastrofų rizika – smegduobės

C0390/R1950	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti per ateinančius metus, įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su draudimo nuo gaisro ir kitos žalos įsipareigojimais, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų, susijusios su Prancūzijos teritorija.
C0400/R1950	Pozicija – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Bendros draudimo sumos pagal Prancūzijos teritorijos geografinių regionų, kurie yra pakankamai panašūs draudimo ir perdraudimo grupėms toje teritorijoje kylančios smegduobių rizikos atžvilgiu, susijusios su draudimu nuo gaisro ir kitos žalos, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, suma. Visos zonos kartu sudaro visą teritoriją.
C0410/R1950	Nurodytasis bruto nuostolis – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Nurodytasis smegduobių sukeltas bruto nuostolis, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0420/R1950	Katastrofų rizikos koeficientas prieš rizikos mažinimą – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Rizikos kapitalo koeficientas smegduobių rizikai Prancūzijos teritorijai, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp zonų.
C0430/R1950	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Smegduobių rizikos Prancūzijos teritorijoje kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma neatskaičius sumų, atgautinų pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių, kuri smegduobių rizikos atveju yra lygi nurodytajam bruto nuostoliui (C0410/R1950 punktas).
C0430/R1960	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp zonų – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl smegduobių rizikos agregavimo, susijęs su skirtingomis Prancūzijos teritorijos zonomis.
C0430/R1970	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra smegduobių rizika – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Bendras smegduobių rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0430/R1960 punkte.
C0440/R1950	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0450/R1950	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.

C0460/R1950	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra smegduobių rizika prieš diversifikaciją	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl smegduobių rizikos.
C0460/R1960	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp zonų	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl smegduobių rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingomis Prancūzijos teritorijos zonomis.
C0460/R1970	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra smegduobių rizika po diversifikacijos	Bendras smegduobių rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C0460/R1960 punkte.

Gaivalinių katastrofų rizika – neproporcinis turto perdraudimas

C0470/R2000	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti per ateinančius metus, įvertis, nustatytas sutarčiai, susijusiai su Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos draudimo rūšies „neproporcinis turto perdraudimas“ įsipareigojimais. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0480/R2000	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Neproporcinio turto perdraudimo kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Momentinio nuostolio suma, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų.
C0490/R2000	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl prisiimto neproporcinio turto perdraudimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0500/R2000	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl prisiimto neproporcinio turto perdraudimo.
C0510/R2000	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl prisiimto neproporcinio turto perdraudimo.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas

C0520/R2100	Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra didesnė negu 24 000 000 EUR, skaičius	Transporto priemonių, apdraustų draudimo arba perdraudimo grupės pagal draudimo rūšį „motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, kai nustatytoji draudimo liudijimų riba yra didesnė nei 24 000 000 EUR, skaičius.
C0530/R2100	Transporto priemonių, kurių draudimo liudijimų riba yra lygi 24 000 000 EUR arba mažesnė, skaičius	Transporto priemonių, apdraustų draudimo arba perdraudimo grupės pagal draudimo rūšį „motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, kai nustatytoji draudimo liudijimų riba yra lygi 24 000 000 EUR arba mažesnė, skaičius.

C0540/R2100	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Bendras motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C0550/R2100	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0560/R2100	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo.
C0570/R2100	Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimo.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų tanklaivių susidūrimas

C0580/R2200	Draudimo apsaugos rūšis – jūrų tanklaivio t korpuso draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai tanklaivio korpuso draudimo apsaugai. Didžiausia vertė yra susijusi su visais naftos ir dujų tanklaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo grupė apdraudė nuo tanklaivių susidūrimo pagal draudimo rūšis: jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma šiai draudimo apsaugai yra lygi draudimo sumai, kurią draudimo arba perdraudimo grupė prisiėmė jūrų transporto priemonės draudimui ir perdraudimui kiekvieno tanklaivio atžvilgiu.
C0590/R2200	Jūrų tanklaivio t jūrų transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai jūrų transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės draudimo apsaugai. Didžiausia vertė yra susijusi su visais naftos ir dujų tanklaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo grupė apdraudė nuo tanklaivių susidūrimo pagal draudimo rūšis: jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma šiai draudimo apsaugai yra lygi draudimo sumai, kurią draudimo arba perdraudimo grupė prisiėmė jūrų transporto priemonės draudimui ir perdraudimui kiekvieno tanklaivio atžvilgiu.

C0600/R2200	Su tanklaivio t susijusios taršos nafta padarytos žalos draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimo dalis prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai jūrų transporto taršos nafta padarytos žalos draudimo apsaugai. Didžiausia vertė yra susijusi su visais naftos ir dujų tanklaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo grupė apdraudė nuo tanklaivių susidūrimo pagal draudimo rūšis: jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma šiai draudimo apsaugai yra lygi draudimo sumai, kurią draudimo arba perdraudimo grupė prisiėmė jūrų transporto priemonės draudimui ir perdraudimui kiekvieno tanklaivio atžvilgiu.
C0610/R2200	Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų tanklaivių susidūrimo atsirandančios rizikos bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C0620/R2200	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl jūrų tanklaivių susidūrimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0630/R2200	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl jūrų tanklaivių susidūrimo.
C0640/R2200	Jūrų tanklaivių susidūrimo draudimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl jūrų tanklaivių susidūrimo.
C0650/R2200	Laivo pavadinimas	Atitinkamo laivo pavadinimas.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų platformos sprogimas

C0660–C0700/R2300	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas – draudimo apsaugos rūšys – prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų platformos sprogimo atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal draudimo apsaugos rūšį (žala turtui, nuolaužų pašalinimas, gamybos pajamų netekimas, gręžinio užsandarinimas arba gręžinio padarymas saugiu, civilinės atsakomybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai). Didžiausia vertė yra susijusi su visomis naftos ir dujų jūrų platformomis, kurias draudimo arba perdraudimo grupė apdraudė nuo platformos sprogimo pagal draudimo rūšis: jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma pagal draudimo apsaugos rūšį yra lygi draudimo sumai konkrečios rūšies draudimo apsaugai, kurią draudimo ar perdraudimo grupė prisiėmė konkrečios platformos atžvilgiu.

C0710/R2300	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Dėl jūrų platformos sprogimo atsirandančios rizikos bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C0720/R2300	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl jūrų platformos sprogimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0730/R2300	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl jūrų platformos sprogimo.
C0740/R2300	Jūrų platformos sprogimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika dėl jūrų platformos sprogimo.
C0750/R2300	Platformos pavadinimas	Atitinkamos platformos pavadinimas.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – jūrų transportas

C0760/R2400	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykio rūšių.
C0760/R2410	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų jūrų transporto rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.
C0760/R2420	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C0770/R2400	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių, atsirandantis dėl jūrų transporto rizikos.
C0780/R2400	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C0780/R2410	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų jūrų transporto rizikos kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.

C0780/R2420	Jūrų transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras jūrų transporto rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykio rūšių.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – oro transportas

C0790–C0800/R2500	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas – *draudimo apsaugos rūšys* – prieš rizikos mažinimą	Dėl oro transporto atsirandančios rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal draudimo apsaugos rūšį (orlaivio korpuso ir oro transporto priemonių valdytojo civilinės atsakomybės draudimas). Didžiausia vertė yra susijusi su visais orlaiviais, kuriuos draudimo arba perdraudimo grupė apdraudė pagal draudimo rūšis: jūrų, oro ir sausumos transporto draudimo, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus; neproporcinio jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimo. Suma pagal draudimo apsaugos rūšį yra lygi draudimo sumai konkrečios rūšies draudimo apsaugai, kurią draudimo ar perdraudimo grupė prisiėmė oro transporto draudimui ir perdraudimui konkretaus orlaivio atžvilgiu.
C0810/R2500	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos sumažinimą	Dėl oro transporto atsirandančios rizikos bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.
C0820/R2500	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl oro transporto, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0830/R2500	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl oro transporto.
C0840/R2500	Oro transporto katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso (eilutė)	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl oro transporto.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – gaisras

C0850/R2600	Gaisro katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Bendras gaisro rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą. Vertė yra lygi draudimo arba perdraudimo grupės didžiausiai gaisro rizikos koncentracijai – tai gali būti pastatų, apdraustų didžiausia suma, grupė, atitinkanti šias sąlygas: draudimo arba perdraudimo grupė turi su kiekvienu pastatu susijusių draudimo rūšių „draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui“ draudimo arba perdraudimo įsipareigojimų, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, apimančių žalą dėl gaisro arba sprogimo, įskaitant gaisrą arba sprogimą dėl teroro aktų; visi pastatai yra iš dalies arba visiškai išsidėstę 200 metrų spinduliu.

C0860/R2600	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl gaisro, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0870/R2600	Įvertintos atstatymo įmokos	Įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl gaisro.
C0880/R2600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – gaisras	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl gaisro.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – civilinė atsakomybė

C0890/R2700–R2740	Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn. – draudimo apsaugos rūšys	Įmokos pagal draudimo apsaugos rūšį, kurias draudimo arba perdraudimo grupė uždirbs per ateinančius 12 mėnesių dėl draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų, susijusių su civilinės atsakomybės rizika, pagal šias draudimo apsaugos rūšis: civilinės atsakomybės už profesinį aplaidumą draudimo ir proporcinio perdraudimo įsipareigojimai, išskyrus savarankiškai dirbančių amatininkų ir amatų meistrų civilinės atsakomybės už profesinį aplaidumą draudimą ir perdraudimą; darbdavių civilinės atsakomybės draudimo ir proporcinio perdraudimo įsipareigojimai; direktorių ir pareigūnų civilinės atsakomybės draudimo ir proporcinio perdraudimo įsipareigojimai; civilinės atsakomybės draudimo ir perdraudimo įsipareigojimai, priskirti prie draudimo rūšies „bendrosios civilinės atsakomybės draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, išskyrus įsipareigojimus, įtrauktus į 1–3 civilinės atsakomybės rizikos grupes, išskyrus asmeninės civilinės atsakomybės draudimą ir proporcinį perdraudimą ir išskyrus savarankiškai dirbančių amatininkų ir amatų meistrų civilinės atsakomybės už profesinį aplaidumą draudimą ir perdraudimą; neproporcinis perdraudimas. Šiuo tikslu įmokos yra bruto, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C0890/R2750	Uždirbtos įmokos per ateinančius 12 mėn. – iš viso	Bendra įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė uždirbs per ateinančius 12 mėnesių pagal visas draudimo apsaugos rūšis, suma.
C0900/R2700–R2740	Didžiausia teikiama su civiline atsakomybe susijusios žalos atlyginimo riba – draudimo apsaugos rūšys	Didžiausia draudimo arba perdraudimo grupės teikiama su civiline atsakomybe susijusios žalos atlyginimo riba pagal draudimo apsaugos rūšį.
C0910/R2700–R2740	Žalų skaičius – draudimo apsaugos rūšys	Žalų skaičius pagal draudimo rūšis, lygus mažiausiam sveikajam skaičiui, didesniam už sumą, gautą pagal pateiktą formulę.
C0920/R2700–R2740	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – draudimo apsaugos rūšys	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal draudimo apsaugos rūšis.

C0920/R2750	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso	Bendras civilinės atsakomybės kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal visas draudimo apsaugos rūšis.
C0930/R2700–R2740	Įvertintas rizikos mažinimas – draudimo rūšys	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis pagal draudimo apsaugos rūšis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C0930/R2750	Įvertintas rizikos mažinimas – iš viso	Bendras įvertintas rizikos mažinimas pagal visas draudimo apsaugos rūšis.
C0940/R2700–R2740	Įvertintos atstatymo įmokos – draudimo apsaugos rūšys	Įvertintos atstatymo įmokos pagal draudimo apsaugos rūšis dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo.
C0940/R2750	Įvertintos atstatymo įmokos – iš viso	Įvertintų atstatymo įmokų pagal visas draudimo apsaugos rūšis bendra suma.
C0950/R2700–R2740	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – draudimo apsaugos rūšys	Kapitalo reikalavimas pagal draudimo apsaugos rūšis, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo.
C0950/R2750	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso	Bendras kapitalo reikalavimas pagal draudimo apsaugos rūšis, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl civilinės atsakomybės draudimo.
C0960/R2800	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.
C0960/R2810	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp draudimo apsaugos rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų civilinės atsakomybės rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių draudimo apsauga.
C0960/R2820	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.
C0970/R2800	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Įvertintas bendras rizikos mažinimas prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių, susijęs su civilinės atsakomybės rizika.
C0980/R2800	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.

C0980/R2810	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp draudimo apsaugos rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų civilinės atsakomybės rizikos kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių draudimo apsauga.
C0980/R2820	Civilinės atsakomybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras civilinės atsakomybės rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp draudimo apsaugos rūšių.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kreditas ir laidavimas

C0990/R2900–R2910	Pozicija (individuali arba grupinė) – didžiausia pozicija	Dvi didžiausios draudimo arba perdraudimo grupės bruto kredito draudimo pozicijos, remiantis kredito draudimo pozicijų grynojo nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo, t. y. nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, palyginimu.
C0990/R2920	Pozicija (individuali arba grupinė) – iš viso	Bendra dviejų didžiausių draudimo arba perdraudimo grupės bruto kredito draudimo pozicijų, remiantis kredito draudimo pozicijų grynojo nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo, t. y. nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo atskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinas sumas, palyginimu, suma.
C1000/R2900–R2910	Scenarijaus sukeltos žalos dalis – didžiausia pozicija	Kiekvienos iš dviejų didžiausių draudimo arba perdraudimo grupės bruto kredito draudimo pozicijų bruto kredito pozicijos nuostolio dėl įsipareigojimų neįvykdymo, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų, dalis procentais.
C1000/R2920	Scenarijaus sukeltos žalos dalis – iš viso	Dviejų didžiausių bruto kredito pozicijų, neatskaičius pagal perdraudimo sutartis ir iš specialiosios paskirties įmonių atgautinų sumų, vidutinis nuostolis dėl įsipareigojimų neįvykdymo.
C1010/R2900–R2910	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – didžiausia pozicija	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal didžiausias pozicijas dėl rizikos, susijusios su kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijumi.
C1010/R2920	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – iš viso	Bendras kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą dėl rizikos, susijusios su kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijumi.

C1020/R2900–R2910	Įvertintas rizikos mažinimas – didžiausia pozicija	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis pagal didžiausias pozicijas, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1020/R2920	Įvertintas rizikos mažinimas – iš viso	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis dviem didžiausioms pozicijoms, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1030/R2900–R2910	Įvertintos atstatymo įmokos – didžiausia pozicija	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintos atstatymo įmokos pagal didžiausias pozicijas, susijusios su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.
C1030/R2920	Įvertintos atstatymo įmokos – iš viso	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintos atstatymo įmokos dviem didžiausioms pozicijoms, susijusios su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.
C1040/R2900–R2910	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – didžiausia pozicija	Neto kapitalo reikalavimas pagal didžiausias pozicijas, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.
C1040/R2920	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymas – iš viso	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo didelių kredito įsipareigojimų neįvykdymo scenarijaus.
C1050/R3000	Uždirbtos įmokos per vėlesnius 12 mėn.	Bruto įmokos, kurias draudimo arba perdraudimo grupė uždirbs per ateinančius 12 mėnesių pagal draudimo rūšį „kredito ir laidavimo draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus.
C1060/R3000	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – recesijos rizika	Bendras kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą.

C1070/R3000	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1080/R3000	Įvertintos atstatymo įmokos	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintos atstatymo įmokos, susijusios su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus.
C1090/R3000	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – recesijos rizika	Bendras kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atėmus grupės specialių pakartotinio perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su rizika, atsirandančia dėl kredito ir laidavimo recesijos scenarijaus.
C1100/R3100	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C1100/R3110	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kredito ir laidavimo rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.
C1100/R3120	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C1110/R3100	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras rizikos mažinimo poveikis prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių, atsirandantis dėl kredito ir laidavimo rizikos.
C1120/R3100	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įvykių rūšių.
C1120/R3110	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp įvykių rūšių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimų po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų rūšių įvykiais.

C1120/R3120	Kredito ir laidavimo katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras kredito ir laidavimo rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įvykio rūšių.

Žmogaus sukeltų katastrofų rizika – kita ne gyvybės katastrofų rizika

C1130/R3200–R3240	Uždirbtinų bruto įmokų įvertis – įsipareigojimų grupės	Įmokų, kurias draudimo arba perdraudimo grupė turi uždirbti per ateinančius metus, įvertis, nustatytas sutartims, susijusioms su šiais draudimo įsipareigojimais: draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie draudimo rūšies „jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, išskyrus jūrų ir oro transporto draudimą ir perdraudimą; perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos draudimo rūšies „neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas“, išskyrus jūrų ir oro transporto perdraudimą; draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie draudimo rūšies „įvairūs finansiniai nuostoliai“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus, išskyrus pratęstos garantijos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimus, jei šių įsipareigojimų portfelis yra labai diversifikuotas ir šie įsipareigojimai neapima produktų atšaukimo išlaidų; perdraudimo įsipareigojimais, priskirtais prie Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede apibrėžtos draudimo rūšies „neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas“, išskyrus bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimą; neproporcinio perdraudimo įsipareigojimais, susijusiais su draudimo įsipareigojimais, priskirtais prie draudimo rūšies „kredito ir laidavimo draudimas“, įskaitant proporcinio perdraudimo įsipareigojimus. Nurodomos bruto įmokos, neatskaičius perdraudimo sutarčių įmokų.
C1140/R3200–R3240	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – įsipareigojimų grupės	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą pagal įsipareigojimų grupes.
C1140/R3250	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.

C1140/R3260	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacija tarp įsipareigojimų grupių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo poreikių prieš rizikos mažinimą agregavimo, susijęs su skirtingų grupių įsipareigojimais.
C1140/R3270	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso po diversifikacijos	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.
C1150/R3250	Įvertintas bendras rizikos mažinimas – iš viso prieš diversifikaciją	Įvertintas bendras rizikos mažinimas prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių, susijęs su kita ne gyvybės katastrofų rizika.
C1160/R3250	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso prieš diversifikaciją	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.
C1160/R3260	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacija tarp įsipareigojimų grupių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl bendrų kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo poreikių po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingų grupių įsipareigojimais.
C1160/R3270	Kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso po diversifikacijos	Bendras kitos ne gyvybės katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp įsipareigojimų grupių.

Sveikatos katastrofų rizika

Sveikatos katastrofų rizika – masiniai nelaimingi atsitikimai

C1170/R3300–R3600, C1190/R3300–R3600, C1210/R3300–R3600, C1230/R3300–R3600, C1250/R3300–R3600	Draudėjai – pagal įvykio rūšį	Visi draudimo arba perdraudimo grupės apdrausti asmenys, kurie yra kiekvienos iš šalių gyventojai ir yra apdrausti nuo šių rūšių įvykių: mirties dėl nelaimingo atsitikimo; nuolatinio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; 10 metų trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; 12 mėnesių trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; medicininio gydymo dėl nelaimingo atsitikimo.

C1180/R3300–/R3600, C1200/R3300–R3600, C1220/R3300–R3600, C1240/R3300–R3600, C1260/R3300–R3600	Bendra mokėtinų išmokų vertė – pagal įvykio rūšį	Išmokų vertė yra draudimo suma arba, kai draudimo sutartyje numatytos reguliariai mokamos išmokos, tiksliausias išmokų įvertis, naudojant pinigų srautų projekciją, pagal įvykio rūšį. Kai išmokos pagal draudimo sutartį priklauso nuo bet kokios traumos, patirtos dėl skirtingų rūšių įvykių, pobūdžio arba masto, išmokų vertė apskaičiuojama remiantis didžiausiomis pagal sutartį gautinomis išmokomis, taikomomis to įvykio atveju. Medicininių išlaidų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų atveju išmokų vertė grindžiama vidutinių sumų, mokamų tam tikrų rūšių įvykių atveju, įverčiu, atsižvelgiant į konkrečias į įsipareigojimus įtrauktas garantijas.
C1270/R3300–R3600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, kiekvienai iš šalių.
C1270/R3610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1270/R3620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio, susijusio su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1270/R3630	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1280/R3300–R3600	Įvertintas rizikos mažinimas	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis kiekvienai šaliai, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1280/R3610	Įvertintas rizikos mažinimas – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertinto rizikos mažinimo poveikio visoms šalims bendra suma.
C1290/R3300–R3600	Įvertintos atstatymo įmokos	Kiekvienai šaliai nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C1290/R3610	Įvertintos atstatymo įmokos – iš viso	Įvertintų atstatymo įmokų dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių visoms šalims bendra suma.

C1300/R3300–R3600	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo	Masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, kiekvienai šaliai.
C1300/R3610	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1300/R3620	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo, susijusio su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1300/R3630	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – iš viso masinių nelaimingų atsitikimų visose šalyse po diversifikacijos	Bendras masinių nelaimingų atsitikimų rizikos submodulio kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, susijęs su sveikatos draudimo ir perdraudimo įsipareigojimais, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C1300/R3620.

Sveikatos katastrofų rizika – nelaimingų atsitikimų koncentracija

C1310/R3700–R4010	Didžiausia žinoma nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija – šalys	Didžiausia draudimo arba perdraudimo grupės nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija kiekvienai šaliai yra lygi didžiausiam skaičiui asmenų, kurių atžvilgiu tenkinamos šios sąlygos: draudimo arba perdraudimo grupė turi nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimą arba grupinės pajamų apsaugos draudimo arba perdraudimo įsipareigojimą, susijusį su kiekvienu iš tų asmenų; su kiekvienu iš tų asmenų susiję įsipareigojimai apima bent vieną iš kitame punkte nustatytų įvykių; asmenys dirba tame pačiame pastate, esančiame toje konkrečioje šalyje. Šie asmenys yra apdrausti nuo šių rūšių įvykių: mirties dėl nelaimingo atsitikimo; nuolatinio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; 10 metų trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; 12 mėnesių trunkančio invalidumo dėl nelaimingo atsitikimo; medicininio gydymo dėl nelaimingo atsitikimo.
C1320/R3700–R4010, C1330/R3700–R4010, C1340/R3700–R4010, C1350/R3700–R4010, C1360/R3700–R4010	Vidutinė draudimo suma pagal įvykio rūšį	Išmokų vertė yra draudimo suma arba, kai draudimo sutartyje numatytos reguliariai mokamos išmokos, tiksliausias išmokų įvertis tam tikros rūšies įvykio atveju. Kai išmokos pagal draudimo sutartį priklauso nuo bet kokios traumos, patirtos dėl skirtingų rūšių įvykių, pobūdžio arba masto, išmokų vertė apskaičiuojama remiantis didžiausiomis pagal sutartį gautinomis išmokomis, taikomomis to įvykio atveju.

		Medicininių išlaidų draudimo ir perdraudimo įsipareigojimų atveju išmokų vertė grindžiama vidutinių sumų, mokamų tam tikrų rūšių įvykių atveju, įverčiu, atsižvelgiant į konkrečias į įsipareigojimus įtrauktas garantijas.
C1370/R3700–R4010	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą	Kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai šaliai dėl sveikatos katastrofų rizikos nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio.
C1410	Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju	Nurodyti kitų šalių, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju, ISO kodą.
C1370/R4020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1370/R4030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1370/R4040	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą, atsižvelgus į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1380/R3700–R4010	Įvertintas rizikos mažinimas – šalys	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių įvertintas rizikos mažinimo poveikis kiekvienai nurodytai šaliai, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų.
C1380/R4020	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras įvertintas rizikos mažinimo poveikis visoms šalims.
C1390/R3700–R4010	Įvertintos atstatymo įmokos – šalys	Kiekvienai nurodytai šaliai nurodomos įvertintos atstatymo įmokos dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusios su šiuo pavojumi.
C1390/R4020	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Įvertintų atstatymo įmokų dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių visoms šalims bendra suma.
C1400/R3700–R4010	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – šalys	Kapitalo reikalavimas, atėmus grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių rizikos mažinimo poveikį, susijęs su šiuo pavojumi, dėl sveikatos katastrofų rizikos nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos submodulio kiekvienai iš nurodytų šalių.

C1400/R4020	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse prieš diversifikaciją	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, prieš atsižvelgiant į diversifikacijos efektą tarp šalių.
C1400/R4030	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – diversifikacijos efektas tarp šalių	Diversifikacijos efektas, atsirandantis dėl sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimo po rizikos mažinimo agregavimo, susijęs su skirtingomis šalimis.
C1400/R4040	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra nelaimingų atsitikimų rizikos koncentracija visose šalyse po diversifikacijos	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio nelaimingų atsitikimų koncentracijos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo, atsižvelgiant į diversifikacijos efektą, nurodytą C1400/R4020.

Sveikatos katastrofų rizika – pandemija

C1440/R4100–R4410	Medicininių išlaidų draudimas – apdraustų asmenų skaičius – šalys	Draudimo ir perdraudimo grupių apdraustų asmenų skaičius kiekvienai nurodytai šaliai, kurių atžvilgiu tenkinamos šios sąlygos: apdrausti asmenys yra šios konkrečios šalies gyventojai; apdraustiems asmenims taikomi medicininių išlaidų draudimo arba perdraudimo įsipareigojimai, išskyrus nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimus, apimantys medicinines išlaidas, patiriamas dėl infekcinės ligos. Šie apdrausti asmenys gali reikalauti išmokų dėl tokios sveikatos priežiūros: hospitalizavimo; medicinos praktiko konsultacijos; oficialios medicininės priežiūros neprašoma.
C1450/R4100–R4410, C1470/R4100–R4410, C1490/R4100–R4410	Medicininių išlaidų draudimas – sąnaudos vienetui pagal naudojimosi sveikatos priežiūros paslaugomis rūšį – šalys	Tiksliausias su medicininių išlaidų draudimo arba perdraudimo įsipareigojimais, išskyrus nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimus, susijusių mokėtinų sumų, kurias pandemijos atveju draudimo ir perdraudimo grupės turėtų sumokėti apdraustam asmeniui kiekvienoje iš nurodytų šalių pagal naudojimosi sveikatos priežiūros paslaugomis rūšį, tiksliausias įvertis, naudojant pinigų srautų prognozę.
C1460/R4100–R4410, C1480/R4100–R4410, C1500/R4100–R4410	Medicininių išlaidų draudimas – apdraustų asmenų santykis pagal sveikatos priežiūros paslaugų rūšį – šalys	Klinikinių simptomų turinčių apdraustų asmenų, kurie naudojasi tam tikros rūšies sveikatos priežiūros paslaugomis, santykis kiekvienoje nurodytoje šalyje.

C1510/R4100–R4410	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – šalys	Sveikatos katastrofų rizikos submodulio pandemijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą kiekvienai nurodytai šaliai.
C1550	Kitos šalys, į kurias turi būti atsižvelgta pandemijos atveju	Nurodyti kitų šalių, į kurias turi būti atsižvelgta nelaimingų atsitikimų koncentracijos atveju, ISO kodą.
C1420/R4420	Pajamų apsauga – apdraustų asmenų skaičius – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Visų apdraustų asmenų visose nurodytose šalyse, kuriems taikomi pajamų apsaugos draudimo arba perdraudimo įsipareigojimai, išskyrus nelaimingų atsitikimų darbe draudimo arba perdraudimo įsipareigojimus, bendras skaičius.
C1430/R4420	Pajamų apsauga – bendra pandemijos pozicija – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Visos draudimo ir perdraudimo grupių pajamų apsaugos draudimo pandemijos pozicijos visoms nurodytoms šalims bendra suma. Apdraustam asmeniui mokėtina išmokų vertė yra draudimo suma arba, kai sutartyje numatytos reguliariai mokamos išmokos, tiksliausias išmokų įvertis, darant prielaidą, kad apdraustas asmuo darbingumo neteko visam laikui ir nebepasveiks.
C1510/R4420	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio pandemijos rizikos kapitalo reikalavimas prieš rizikos mažinimą visoms nurodytoms šalims.
C1520/R4420	Įvertintas rizikos mažinimas – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių bendras įvertintas rizikos mažinimo poveikis, susijęs su šiuo pavojumi, neįskaitant įvertintų atstatymo įmokų, visoms nurodytoms šalims.
C1530/R4420	Įvertintos atstatymo įmokos – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Įvertintų atstatymo įmokų dėl grupės specialių perdraudimo sutarčių ir specialiosios paskirties įmonių, susijusių su šiuo pavojumi, visoms nurodytoms šalims, bendra suma.
C1540/R4420	Katastrofų rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo – bendra pandemijos rizika visose šalyse	Bendras sveikatos katastrofų rizikos submodulio pandemijos rizikos kapitalo reikalavimas po rizikos mažinimo visoms nurodytoms šalims.

S.31.01. Perdraudikų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones)

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šią formą pildo draudimo ir perdraudimo grupės, kai susijusios draudimo įmonės EEE arba ne EEE perdraudiko (net jeigu visos sutartys su tuo perdraudiku yra pasibaigusios), kuriam netaikoma grupės priežiūra, atžvilgiu pripažįsta atgautiną sumą kai perdraudikas mažina bruto techninius atidėjinius ataskaitinių metų pabaigoje.

Formoje renkama informacija ne apie atskiras perdraudimo sutartis, bet apie perdraudikus. Turi būti nurodoma informacija apie visus perleistus techninius atidėjinius, įskaitant tuos, kurie perleisti pagal ribotą perdraudimą (kaip nurodyta II priedo S.30.03 formos C0060 stulpelyje). Tai taip pat reiškia, kad, jeigu specialiosios paskirties įmonė arba „Lloyd's“ sindikatas veikia kaip perdraudikas, turi būti nurodoma ta specialiosios paskirties įmonė arba sindikatas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Perdraustos įmonės juridinis pavadinimas	Perdraudžiamo subjekto pavadinimas, nurodant persidraudžiančiąją (per)draudimo įmonę. Šis punktas taikomas tik grupėms.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Įmonės identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas Kai įmonės parinktis yra „specialus kodas“, reikia atsižvelgti į šiuos dalykus: — EEE (per)draudimo įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskyrė įmonės priežiūros institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI 2 – specialusis kodas
C0040	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas.
C0050	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0060	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų atidėjiniai	Perdraudikui tenkanti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones) prieš patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, įtraukta į įmokų atidėjinių tiksliausią įvertį, apskaičiuotą kaip prognozuojama būsimų gaunamų ir netenkamų pinigų srautų dabartinė vertė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – ne gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, išmokų atidėjiniai	Perdraudikui tenkanti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones) prieš patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, įtraukta į išmokų atidėjinių tiksliausią įvertį.
C0080	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – gyvybės draudimo, įskaitant sveikatos draudimą, apskaičiuojamą pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, techniniai atidėjiniai	Perdraudikui tenkanti pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų dalis (įskaitant ribotą perdraudimą ir specialiosios paskirties įmones) prieš patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, įtraukta į techninių atidėjinių tiksliausią įvertį.
C0090	Patikslinimas atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo	Patikslinimas atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo nurodomas pagal perdraudiką. Patikslinimas apskaičiuojamas atskirai ir turi atitikti Deleguotąjį reglamentą (ES) 2015/35. Ši vertė turi būti pateikiama neigiama verte.
C0100	Pagal perdraudimo sutartis atgautinos sumos – iš viso pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų	Perleistų techninių atidėjinių rezultatas (t. y. išmokos + įmokų atidėjiniai), įskaitant patikslinimą atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo.
C0110	Neto gautinos sumos	Pradelstos sumos, gaunamos: prie draudiko išmokėtų, bet perdraudiko dar neatlygintų išmokų sumos pridėjus perdraudiko mokėtinus komisinius ir kitas gautinas sumas ir atėmus perdraudikui skolingas sumas. Pinigų depozitai neįskaitomi; jie turi būti laikomi gautomis garantijomis.
C0120	Perdraudiko įkeistas turtas	Turto, kurį draudikas įkeitė siekdamas sumažinti perdraudikui kylančią riziką dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo, suma.
C0130	Finansinės garantijos	Įmonės iš perdraudiko gautų garantijų, siekiant užtikrinti įmonės įsipareigojimų įvykdymą (įskaitant akredityvus, nepanaudotas paskirtas skolinimo priemones), suma.
C0140	Pinigų depozitai	Perdraudiko gauti pinigų depozitai.
C0150	Iš viso gautų garantijų	Bendra skirtingų rūšių garantijų suma.

Informacija apie perdraudikus

C0160	Perdraudiko kodas	Perdraudiko identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — įmonės priskirtas specialusis kodas.
C0170	Perdraudiko kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180	Perdraudiko juridinis pavadinimas	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, juridinis pavadinimas. Oficialus perdraudiko, kuriam tenka rizika, pavadinimas, nurodytas perdraudimo sutartyje. Negalima įrašyti perdraudimo brokerio pavardės. Be to, negalima nurodyti bendro ar ne viso pavadinimo, nes tarptautinės perdraudimo įmonės turi po kelias veikiančias įmones, kurios gali būti įsikūrusios skirtingose šalyse. Susitarimo dėl rizikos pasiskirstymo grupės atveju rizikos pasiskirstymo grupės (arba grupės valdytojo) pavadinimas gali būti nurodomas, tik jeigu grupė turi juridinio asmens statusą.
C0190	Perdraudiko rūšis	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, rūšis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – tiesioginio gyvybės draudimo įmonė; 2 – tiesioginio ne gyvybės draudimo įmonė; 3 – tiesioginio mišraus draudimo įmonė; 4 – priklausoma draudimo įmonė; 5 – vidaus perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų draudimo įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra); 6 – išorės perdraudimo įmonė (perdraudimo įmonė, kuri daugiausia prisiima riziką iš kitų draudimo įmonių, kurios nėra draudimo įmonės, kurioms taikoma grupės priežiūra); 7 – priklausoma perdraudimo įmonė; 8 – specialiosios paskirties įmonė; 9 – rizikos pasiskirstymo grupei priklausantis subjektas (jeigu dalyvauja daugiau nei viena draudimo ar perdraudimo įmonė); 10 – valstybės valdoma rizikos pasiskirstymo grupė.
C0200	Buveinės šalis	Nurodyti šalies, kurioje perdraudimo įmonei suteiktas veiklos leidimas / licencija, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0210	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	Faktinis / dabartinis reitingas, į kurį atsižvelgia grupė.
C0220	Pripažinta ECAI	Agentūra, nustatanti perdraudiko reitingą, į kurį atsižvelgia įmonė.
C0230	Kredito kokybės žingsnis	Nurodyti perdraudikui priskirtą kredito kokybės žingsnį. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės perderinimus, atliktus grupės, naudojančios standartinę formulę, viduje.
C0240	Vidinis reitingas	Perdraudiko vidaus reitingas, kai grupės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu įmonės, taikančios vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.

S.31.02. Specialiosios paskirties įmonės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma aktuali kiekvienai grupei, kuri perleidžia riziką (rizikas) specialiosios paskirties įmonei (SPĮ), ir ja siekiama užtikrinti, kad būtų atskleidžiama pakankamai informacijos apie atvejus, kai rizikos perleidimo specialiosios paskirties įmonėms metodu naudojamasi kaip alternatyva tradicinėms perdraudimo sutartims.

Forma taikoma, kai naudojamasi:

e) SPĮ, apibrėžtomis Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 26 dalyje, kurioms leidimas suteiktas pagal 211 straipsnio 1 dalį;

f) SPĮ, kurios atitinka Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 3 dalies sąlygas;

g) SPĮ, kurias reguliuoja trečiųjų valstybių priežiūros institucijos, atitinkančios sąlygas, lygiavertes Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 2 dalyje nustatytoms sąlygoms;

h) kitomis SPĮ, kurios neatitinka pirmiau pateiktų apibrėžčių, kai rizika perleidžiama pagal susitarimus, kurių ekonominis pagrindas yra toks pats kaip perdraudimo sutarties.

Į formą įtrauktos rizikos mažinimo priemonės (pripažįstamos arba ne), kurias taiko (per)draudimo įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, ir pagal kurias SPĮ prisiima įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, riziką per perdraudimo sutartį; arba prisiima draudimo riziką, įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, perleistą pagal į perdraudimą panašius susitarimus.

Šioje formoje pateikiama informacija apie specialiosios paskirties įmones, kurioms dalyvaujanti draudimo arba perdraudimo įmonė arba viena iš jos draudimo arba perdraudimo patronuojamųjų įmonių perleido riziką.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Perdraustos įmonės pavadinimas	Perdraustos įmonės juridinis pavadinimas, nurodant persidraudžiančiąją (per)draudimo įmonę, kuriai taikoma grupės priežiūra.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	SPĮ vidinis kodas	Vidinis kodas, kurį specialiosios paskirties įmonei suteikė įmonė, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys. Šis kodas yra unikalus kiekvienai specialiosios paskirties įmonei ir lieka nepakeistas paskesnėse ataskaitose.
C0040	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodas	Draudimo ir perdraudimo įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, turimų specialiosios paskirties įmonių išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodas nurodomas šia eilės tvarka (jei yra): — jei yra, ISIN kodas ISO 6166 formatu — kiti pripažinti kodai (pvz.: CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC)); — įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats).
C0050	SPĮ išleistų vertybinių popierių ar kito finansavimo mechanizmo identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, priskirtas kodas
C0060	Draudimo rūšys, su kuriomis susijęs SPĮ pakeitimas vertybiniais popieriais	Nurodomas draudimo, kurio duomenys teikiami, rūšies pavadinimas, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – medicininių išlaidų draudimas 2 – pajamų apsaugos draudimas 3 – nelaimingų atsitikimų darbe draudimas; 4 – motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		5 – kitas transporto priemonių draudimas
		6 – jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas
		7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui
		8 – bendrosios civilinės atsakomybės draudimas
		9 – kredito ir laidavimo draudimas
		10 – teisinių išlaidų draudimas
		11 – pagalba
		12 – įvairūs finansiniai nuostoliai
		13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas
		14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas
		15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas
		16 – proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas
		17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas
		18 – proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas
		19 – proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui
		20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas
		21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas
		22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas
		23 – proporcinis pagalbos perdraudimas
		24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas
		25 – neproporcinis sveikatos perdraudimas
		26 – neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas
		27 – neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas
		28 – neproporcinis turto perdraudimas
		29 – sveikatos draudimas
		30 – draudimas su teise dalytis pelną
		31 – su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas
		32 – kitas gyvybės draudimas
		33 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais
		34 – anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai
		35 – sveikatos perdraudimas
		36 – gyvybės perdraudimas
		37 – daugiarūšis perdraudimas (kaip apibrėžta toliau).

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Jeigu pagal perdraudimo sutartį teikiama apsauga pagal daugiau nei vieną draudimo rūšį, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede, ir apsaugos sąlygos skiriasi tarp draudimo rūšių, sutartis turi būti nurodyta keliose eilutėse. Pirmoje sutarčiai skirtoje eilutėje reikia nurodyti „daugiarūšis perdraudimas“ ir joje pateikiami duomenys apie bendras sutarties sąlygas, o tolesnėse eilutėse pateikiami duomenys apie atskiras perdraudimo sutarties sąlygas, taikomas kiekvienai atitinkamai draudimo rūšiai. Jeigu apsaugos sąlygos pagal draudimo rūšis nesiskiria, reikia nurodyti tik pagrindinę draudimo rūšį.
C0070	SPĮ priežastinio veiksnio (-ių) rūšis	Nurodyti priežastinių veiksnių priemones, kurias SPĮ taiko kaip priežastinius įvykius, kuriems įvykus specialiosios paskirties įmonė privalėtų atlikti mokėjimą persidraudžiančiajai (per)draudimo įmonei, kuriai taikoma grupės priežiūra. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – nuostolių atlyginimas; 2 – modelio nuostoliai; 3 – rodiklis arba parametras; 4 – mišrios priemonės (įskaitant pirmiau nurodytų priemonių elementus); 5 – kita
C0080	Sutartinis priežastinis įvykis	Nurodyti priežastinį įvykį, kuriam įvykus SPĮ privalėtų atlikti mokėjimą persidraudžiančiajai (per)draudimo įmonei, kuriai taikoma grupės priežiūra. Ši informacija turėtų papildyti informaciją, pateiktą punkte „SPĮ priežastinio veiksnio (-ių) rūšis“, ir turėtų būti pakankamo aprašomojo pobūdžio, kad priežiūros institucijos galėtų identifikuoti konkretų priežastinį veiksnį, pvz., konkretūs oro / audrų rodikliai katastrofų rizikai arba bendrosios mirtingumo lentelės ilgaamžiškumo rizikai.
C0090	Tas pats priežastinis veiksnys kaip ir perdraudžiamame portfelyje	Nurodyti, ar pagrindinėje (per)draudžiamoje sutartyje apibrėžtas priežastinis veiksnys ir išmokos priežastinis veiksnys, apibrėžtas perdraudimo sutartyje, yra toks pat, koks yra apibrėžtas specialiosios paskirties įmonėje. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – tas pats priežastinis veiksnys; 2 – skirtingas priežastinis veiksnys.
C0100	Bazės rizika, kylanti dėl rizikos perdavimo struktūros	Nurodyti bazės rizikos (t. y. rizikos, kylančios tuo atveju, kai pozicija, kuriai taikoma rizikos mažinimo priemonė, neatitinka draudimo arba perdraudimo įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, rizikos pozicijos) priežastis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – bazės rizikos nėra; 2 – nepakankama vertybinių popierių turėtojų subordinacija; 3 – papildomos investuotojų atgręžtinio reikalavimo teisės persidraudžiančiosios įmonės atžvilgiu; 4 – papildoma rizika pakeista vertybiniais popieriais po leidimo gavimo; 5 – persidraudžiančiosios įmonės turi poziciją išleistų vertybinių popierių atžvilgiu; 9 – kita

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0110	Bazės rizika, kylanti dėl sutartinių sąlygų	Nurodyti bazės riziką, kylančią dėl sutartinių sąlygų: 1 – bazės rizikos nėra; 2 – neperleista reikšminga apdraustos rizikos dalis; 3 – nepakankamas priežastinis veiksnys, neatitinkantis persidraudžiančiosios įmonės rizikos pozicijos.
C0120	SPĮ tikslinio fondo turtas, skirtas persidraudžiančiosioms įmonėms būdingiems įsipareigojimams vykdyti	SPĮ tikslinio fondo turtas, skirtas informaciją teikiančiai persidraudžiančiajai įmonei, kuriuo galima naudotis siekiant įvykdyti sutartinius įsipareigojimus, kuriuos SPĮ perdraudė tik tai konkrečiai persidraudžiančiajai įmonei (SPĮ balanse specialiai pripažįstamas užtikrinamasis turtas, susijęs su prisiimtu įsipareigojimu).
C0130	Kitas persidraudžiančiosioms įmonėms nebūdingas SPĮ turtas, kuriam gali būti taikomos atgręžtinio reikalavimo teisės	SPĮ turto (pripažįstamo SPĮ balanse), kuris tiesiogiai nesusijęs su informaciją teikiančia persidraudžiančiąja įmone, tačiau kurio atžvilgiu egzistuoja atgręžtinis reikalavimas, suma. Suma apimtų visą SPĮ laisvai disponuojamą turtą, kurį galima panaudoti informaciją teikiančios persidraudžiančiosios įmonės įsipareigojimams įvykdyti.
C0140	Kitos dėl pakeitimo vertybiniais popieriais atsirandančios atgręžtinio reikalavimo teisės	SPĮ neapibrėžtojo turto (nelaikomo balanse), kuris tiesiogiai nesusijęs su informaciją teikiančia persidraudžiančiąja įmone, tačiau kurio atžvilgiu egzistuoja atgręžtinis reikalavimas, suma. Tai apima atgręžtinį reikalavimą kitų SPĮ sandorio šalių atžvilgiu, įskaitant garantijas, perdraudimo sutartis ir išvestinių finansinių priemonių įsipareigojimus specialiosios paskirties įmonei, kuriuos prisiėmė SPĮ rėmėjas, vertybinių popierių turėtojai arba kitos trečiosios šalys.
C0150	Iš viso didžiausių galimų SPĮ įsipareigojimų pagal perdraudimo sutartį	Bendra didžiausių galimų perdraudimo sutarties įsipareigojimų (būdingų persidraudžiančiajai įmonei) suma.
C0160	Visiškai finansuotos SPĮ persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu per visą ataskaitinį laikotarpį	Nurodyti, ar rizikos mažinimo priemonės teikiamą apsaugą galima pripažinti tik iš dalies, jeigu perdraudimo sutarties šalis nebegali veiksmingai ir nuolat perleisti rizikos. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – SPĮ visiškai finansuotos persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu; 2 – SPV nėra visiškai finansuotos persidraudžiančiųjų įmonių įsipareigojimų atžvilgiu.
C0170	Einamosios iš SPĮ atgautinos sumos	Iš SPĮ atgautinų sumų, pripažįstamų įmonės, kuriai taikoma grupės priežiūra, „Mokumo II“ balanse (prieš patikslinimus atsižvelgiant į tikėtinus nuostolius dėl sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo), suma. Ji turėtų būti apskaičiuojama pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 41 straipsnio reikalavimus.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180	Persidraudžiančiosios įmonės specialiosios paskirties įmonėje laikomų reikšmingų investicijų identifikavimas	Nurodyti, ar egzistuoja persidraudžiančiosios įmonės specialiosios paskirties įmonėje laikomos reikšmingos investicijos pagal Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 210 straipsnį. 1 – netaikoma 2 – SPĮ investicijas valdo persidraudžiančioji įmonė ir (arba) rėmėjas (jeigu skiriasi nuo persidraudžiančiosios įmonės) 3 – SPĮ investicijas laiko persidraudžiančioji įmonė (SPĮ nuosavą kapitalą, vertybinius popierius ar kitą subordinuotąją skolą) 4 – persidraudžiančioji įmonė SPĮ parduoda perdraudimą arba kitą rizikos mažinimo apsaugą; 5 – persidraudžiančioji įmonė SPĮ arba vertybinių popierių turėtojams suteikė garantiją arba kitą kredito vertės didinimo priemonę 6 – persidraudžiančioji įmonė išlaiko pakankamą bazės riziką 9 – kita Jeigu ši informacija teikiama, C0030 ir C0040 laukeliuose reikia nurodyti priemonę.
C0190	Vertybiniais popieriais pakeistas turtas, susijęs su persidraudžiančiąja įmone, patikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas	Nurodyti, ar yra vertybiniais popieriais pakeisto turto, susijusio su persidraudžiančiąja įmone, patikėto kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas, atsižvelgiant į Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 214 straipsnio 2 dalį ir 326 straipsnį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – patikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas 2 – nepatikėtas kitai trečiajai šaliai nei persidraudžiančioji įmonė / rėmėjas

Informacija apie SPĮ

C0200	SPĮ vidinis kodas	Vidinis kodas, kurį specialiosios paskirties įmonei suteikė įmonė, kuriai taikoma grupės priežiūra, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys. Šis kodas yra unikalus kiekvienai specialiosios paskirties įmonei ir lieka nepakeistas paskesnėse ataskaitose.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0210	SPĮ kodo rūšis	Nurodyti punkte „SPĮ vidinis kodas“ naudojamo kodo rūšį. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0220	SPĮ juridinis pobūdis	Nurodyti specialiosios paskirties įmonės teisinį pobūdį pagal Direktyvos 2009/138/EB 13 straipsnio 26 dalį. Baigtinis sąrašas: 1 – patikos fondas; 2 – partnerystės; 3 – ribotos atsakomybės bendrovė; 4 – kitas juridinis asmuo, nenurodytas pirmiau; 5 – neįsteigta.
C0230	SPĮ pavadinimas	Nurodyti SPĮ pavadinimą.
C0240	SPĮ įmonės kodas	Steigiant SPĮ suteiktas registracijos numeris. Juridinio asmens statuso neturinčių SPĮ atveju grupės turi nurodyti reguliavimo institucijos suteiktą numerį arba lygiavertį leidimo suteikimo metu iš priežiūros institucijos gautą numerį. Jeigu SPĮ nėra įsteigta, šis laukelis nepildomas.
C0250	SPĮ leidimą išdavusi šalis	Nurodyti šalies, kurioje SPĮ yra įsteigta ir jai suteiktas leidimas, jei taikoma, ISO 3166–1 dviraidį kodą.
C0260	SPĮ leidimo išdavimo sąlygos	Nurodyti leidimo steigti SPĮ sąlygas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio arba lygiaverčio teisės akto sąlygas. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – leidimas SPĮ suteiktas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 1 dalį; 2 – leidimas SPĮ suteiktas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 3 dalį (taikomas tęstinumo principas); 3 – SPĮ reguliuoja trečiosios šalies priežiūros institucija ir ji atitinka reikalavimus, lygiaverčius Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnio 2 dalyje nustatytiems reikalavimams; 4 – SPĮ netaikoma nė viena iš pirmiau nurodytų parinkčių.
C0270	Išorės reitingas, nustatytas pripažintos ECAI	SPĮ reitingas (jei yra), kurį suteikė išorės reitingų agentūra ir į kurį atsižvelgia grupė.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0280	Pripažinta ECAI	SPĮ išorės reitingą suteikianti reitingų agentūra, nurodyta C0260 punkte.
C0290	Kredito kokybės žingsnis	Nurodyti SPĮ priskirtą kredito kokybės žingsnį. Kredito kokybės žingsnis rodo visus kredito kokybės patikslinimus, atliktus grupės viduje.
C0300	Vidinis reitingas	Specialiosios paskirties įmonės vidaus reitingas, kai grupės taiko vidaus modelį tokiu mastu, kad savo vidaus modeliavimui naudoja vidaus reitingus. Jeigu grupė, taikanti vidaus modelį, naudoja tik išorės reitingus, šis punktas nenurodomas.

S.32.01. Grupei priklausančios įmonės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma naudojama taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą, Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytą 2 metodą ir metodų derinį. Tai visų Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei priklausančių įmonių, įskaitant dalyvaujančias draudimo ir perdraudimo įmones, draudimo kontroliuojančiąsias bendroves, mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves ar mišrią veiklą vykdančias draudimo kontroliuojančiąsias bendroves, sąrašas.

— C0010–C0080 laukeliai yra susiję su įmonės identifikavimo duomenimis.

— C0090–C0170 laukeliai yra susiję su eiliškumo nustatymo kriterijais (grupės ataskaitose nurodoma valiuta).

— C0180–C0230 laukeliai yra susiję su įtakos kriterijais.

— C0240 ir C0250 laukeliai yra susiję su įtraukimu į grupės priežiūros taikymo sritį.

— C0260 laukelis yra susijęs su grupės mokumo skaičiavimu.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Šalis	Nurodomas šalies, kurioje yra kiekvienos Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei priklausančios įmonės registruotoji pagrindinė buveinė, ISO 3166-1 dviraidis kodas.
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Nurodoma punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšis: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0040	Įmonės juridinis pavadinimas	Įmonės juridinis pavadinimas.
C0050	Įmonės rūšis	Nurodoma informaciją teikiančios įmonės rūšis pagal jos veiklos pobūdį. Tai taikoma ir EEE, ir trečiųjų šalių įmonėms. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – gyvybės draudimo įmonė; 2 – ne gyvybės draudimo įmonė; 3 – perdraudimo įmonė; 4 – mišraus draudimo įmonė; 5 – draudimo kontroliuojančioji bendrovė, apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies f punkte; 6 – mišrią veiklą vykdanti draudimo kontroliuojančioji bendrovė, apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies g punkte; 7 – mišrią veiklą vykdanti finansų kontroliuojančioji bendrovė, apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies h punkte; 8 – kredito įstaiga, investicinė įmonė ir finansų įstaiga; 9 – įstaiga, atsakinga už profesinių pensijų skyrimą; 10 – papildomas paslaugas teikianti įmonė, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 53 dalyje; 11 – finansinę veiklą vykdanti nereguliuojama įmonė, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 52 dalyje; 12 – specialiosios paskirties įmonė, kuriai suteiktas leidimas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnį; 13 – specialiosios paskirties įmonė, išskyrus specialiosios paskirties įmones, kurioms suteiktas leidimas pagal Direktyvos 2009/138/EB 211 straipsnį; 14 – KIPVPS valdymo įmonė, apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 54 dalyje; 15 – alternatyvaus investavimo fondų valdytojas, apibrėžtas Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 55 dalyje; 99 – kita.
C0060	Teisinė forma	Nurodoma įmonės forma. Jei laukelyje „Įmonės rūšis“ pasirenkama 1–4 kategorija, teisinė forma nurodoma laikantis Direktyvos 2009/138/EB III priedo.
C0070	Kategorija (savidraudos / ne savidraudos)	Nurodoma pagrindinė informacija apie teisinę formą, t. y. ar įmonė yra savidraudos ar ne savidraudos. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – savidraudos; 2 – ne savidraudos.
C0080	Priežiūros institucija	Atitinkamais atvejais priežiūros institucijos, kuri yra atsakinga už atskiros įmonės, kuri laukelyje „Įmonės rūšis“ yra priskirta prie 1–4, 8, 9 arba 12 kategorijos, priežiūrą, pavadinimas. Įrašykite visą institucijos pavadinimą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Eiliškumo nustatymo kriterijai (grupės ataskaitose nurodoma valiuta)		
C0090	Bendras balansas ((per) draudimo įmonių)	EEE (per)draudimo įmonių atveju – bendra „Mokumo II“ balanso suma, nurodyta S.02.01 formos C0010/R0500 punkte. Ne EEE (per)draudimo įmonių atveju – bendra balanso suma pagal atitinkamas sektoriaus taisykles. Naudojama grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0100	Bendras balansas (kitų reguliuojamų įmonių)	Kitų reguliuojamų įmonių atveju – bendra balanso suma pagal atitinkamas sektoriaus taisykles. Naudojama grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0110	Bendras balansas (nereguliuojamų įmonių)	Nereguliuojamų įmonių atveju – bendra balanso suma pagal TFAS arba vietos BAP. Naudojama grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0120	Pasirašytos įmokos, atskaičius perdraudimą, perduotą pagal TFAS arba vietos BAP, taikomus (per)draudimo įmonėms	Draudimo ir perdraudimo įmonių atveju – pasirašytos įmokos, atskaičius perdraudimą, perduotą pagal TFAS arba vietos BAP. Naudojama grupės valiuta.
C0130	Apyvarta, apibrėžiama kaip bruto pajamos pagal TFAS arba vietos BAP, taikomus kitų tipų įmonėms arba draudimo kontroliuojančiosioms bendrovėms	Kitų rūšių įmonių atveju – apyvarta, apibrėžiama kaip bruto pajamos pagal TFAS arba vietos BAP. Draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ar mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių atveju kaip eiliškumo nustatymo kriterijus atitinkamais atvejais bus naudojama apyvarta, apibrėžiama kaip bruto pajamos pagal TFAS arba vietos BAP. Naudojama grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0140	Draudimo veiklos rezultatai	(Per)draudimo įmonės nurodo savo draudimo veiklos rezultatus, remdamosi savo finansinėmis ataskaitomis. Nurodoma absoliučioji suma. Naudojama grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0150	Investavimo rezultatai	(Per)draudimo įmonės nurodo savo investavimo rezultatus, remdamosi savo finansinėmis ataskaitomis. Nurodoma absoliučioji suma. Naudojama grupės ataskaitose nurodoma valiuta. Į šią vertę neįtraukiama jokia C0140 laukelyje jau nurodyta vertė.
C0160	Bendri rezultatai	Visos susijusios įmonės, kurioms taikomas grupės priežiūra, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte, nurodo savo bendrus rezultatus pagal savo finansines ataskaitas. Nurodoma absoliučioji suma. Naudojama grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0170	Apskaitos standartas	Nurodomas apskaitos standartas, naudotas informacijai C0100–C0160 laukeliuose pateikti. Informacija visuose punktuose įrašoma nuosekliai laikantis to paties apskaitos standarto. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – TFAS; 2 – vietos BAP.

	PUNKTAS	NURODYMAI
Įtakos kriterijai		
C0180	Kapitalo dalis (%)	Dalyvaujančios įmonės tiesiogiai arba netiesiogiai turima įmonės pasirašytojo kapitalo dalis (kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 221 straipsnyje). Šio laukelio nereikia pildyti pagrindinei patronuojančiajai įmonei.
C0190	Procentinė dalis, naudojama konsoliduotosioms finansinėms ataskaitoms rengti	TFAS arba vietos BAP nustatyta procentinė dalis, naudojama konsoliduotų įmonių duomenims į konsoliduojamus duomenis integruoti – ši procentinė dalis gali skirtis nuo C0180 laukelyje nurodytos procentinės dalies. Visiško integravimo atveju šiame punkte taip pat nurodomos mažumos dalys. Šio laukelio nereikia pildyti pagrindinei patronuojančiajai įmonei.
C0200	Balsavimo teisės (%)	Dalyvaujančios įmonės tiesiogiai arba netiesiogiai įmonėje turima balsavimo teisių dalis. Šio laukelio nereikia pildyti pagrindinei patronuojančiajai įmonei.
C0210	Kiti kriterijai	Kiti kriterijai, naudingi vertinant dalyvaujančios įmonės turimos įtakos lygį, pavyzdžiui, centralizuotas rizikos valdymas. Šio laukelio nereikia pildyti pagrindinei patronuojančiajai įmonei.
C0220	Įtakos lygis	Atsižvelgiant į pirmiau nurodytus kriterijus, įtaka gali būti lemiama arba reikšminga; už įtakos, kurią dalyvaujanti įmonė turi įmonei, lygio įvertinimą atsako grupė, tačiau, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 2 dalyje, grupės priežiūros institucijos nuomonė gali skirtis nuo grupės vertinimo – tokiu atveju grupė atsižvelgia į grupės priežiūros institucijos priimtus sprendimus. Šio laukelio nereikia pildyti pagrindinei patronuojančiajai įmonei. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – lemiama; 2 – reikšminga.
C0230	Proporcinga dalis, taikoma grupės mokumui apskaičiuoti	Proporcinga dalis, kuri bus naudojama grupės mokumui apskaičiuoti. Šio laukelio nereikia pildyti pagrindinei patronuojančiajai įmonei.
Įtraukimas į grupės priežiūros taikymo sritį		
C0240	Įtraukimas į grupės priežiūros taikymo sritį – taip / ne	Nurodoma, ar įmonė yra įtraukta į Direktyvos 2009/138/EB 214 straipsnyje nurodytą grupės priežiūros taikymo sritį; jei įmonė nėra įtraukta į grupės priežiūros taikymo sritį, kaip numatyta 214 straipsnyje, nurodomas atitinkamas 214 straipsnio 2 dalies punktas, kuriame nurodyta to priežastis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – įtraukta į taikymo sritį; 2 – neįtraukta į taikymo sritį (214 straipsnio a punktas); 3 – neįtraukta į taikymo sritį (214 straipsnio b punktas); 4 – neįtraukta į taikymo sritį (214 straipsnio c punktas).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0250	Įtraukimas į grupės priežiūros taikymo sritį – sprendimo data, jei taikomas 214 straipsnis	Nurodyti sprendimo netaikyti priežiūros priėmimo datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).

Grupės mokumo apskaičiavimas

C0260	Taikomas metodas ir įmonės vertinimas pagal 1 metodą	Šiame punkte pateikiama informacija apie metodą, taikomą grupės mokumui apskaičiuoti, ir apie kiekvienos įmonės vertinimą. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – 1 metodas: visiškas konsolidavimas; 2 – 1 metodas: proporcingas konsolidavimas; 3 – 1 metodas: patikslintas nuosavybės metodas; 4 – 1 metodas: sektoriaus taisyklės; 5 – 2 metodas: „Mokumas II“; 6 – 2 metodas: kitos sektoriaus taisyklės; 7 – 2 metodas: vietos taisyklės; 8 – dalyvavimo atskaitymas, susijęs su Direktyvos 2009/138/EB 229 straipsniu; 9 – neįtraukimas į Direktyvos 2009/138/EB 214 straipsnyje nustatytą grupės priežiūros taikymo sritį; 10 – kitas metodas.

S.33.01. Draudimo ir perdraudimo individualūs reikalavimai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma naudojama taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą, Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytą 2 metodą ir metodų derinį, laikantis šių nurodymų:

— jei taikomas Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytas 2 metodas arba metodų derinys, pirmoje formos dalyje (C0060–C0230 laukeliuose) surenkama pagal Direktyvoje 2009/138/EB nustatytas taisykles teikiama informacija apie visas grupei priklausančias šią direktyvą taikančias EEE ir ne EEE šalių draudimo ir perdraudimo įmones;

— antroje formos dalyje (C0240–C0260 laukeliuose), neatsižvelgiant į metodą, taikomą grupės mokumui apskaičiuoti, surenkama pagal vietos taisykles teikiama informacija apie visų grupei priklausančių ne EEE draudimo ir perdraudimo įmonių vietos kapitalo reikalavimus, vietos minimalaus kapitalo reikalavimus ir tinkamas nuosavas lėšas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Kiekvienos įmonės juridinis pavadinimas
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Nurodoma punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšis: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0040	Subjekto lygmuo / tiksliniai fondai arba suderinimo korekcijos portfeliai / likusi dalis	Nurodoma, su kuo susijusi informacija. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – subjekto lygmuo; 2 – reikšmingas tikslinis fondas arba suderinimo korekcijos portfelis; 3 – likusi dalis.
C0050	Fondo numeris	Jei C0040 = 2, nurodomas kiekvienam reikšmingam tiksliniam fondui arba suderinimo korekcijos portfeliui grupės priskirtas unikalus numeris. Laikui bėgant jis nekeičiamas. Toks pats numeris negali būti naudojamas ir kitiems fondams arba portfeliams. Šis numeris nuosekliai naudojamas fondui arba portfeliui identifikuoti visose atitinkamose formose. Jei C0040=1 arba 3, įrašomas 0.

EEE ir ne EEE draudimo ir perdraudimo įmonės (taikančios „Mokumo II“ taisykles), įtrauktos tik remiantis atimties ir sudėties metodu

C0060	Rinkos rizikos SCR	Kiekvienos įmonės individualus (bruto) rinkos rizikos mokumo kapitalo reikalavimas.
C0070	Sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos SCR	Kiekvienos įmonės individualus (bruto) sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizikos mokumo kapitalo reikalavimas.
C0080	Gyvybės draudimo veiklos rizikos SCR	Kiekvienos įmonės individualus (bruto) gyvybės draudimo veiklos rizikos mokumo kapitalo reikalavimas.
C0090	Sveikatos draudimo veiklos rizikos SCR	Kiekvienos įmonės individualus (bruto) sveikatos draudimo veiklos rizikos mokumo kapitalo reikalavimas.
C0100	Ne gyvybės draudimo veiklos rizikos SCR	Kiekvienos įmonės individualus (bruto) ne gyvybės draudimo veiklos rizikos mokumo kapitalo reikalavimas.
C0110	Operacinės rizikos SCR	Kiekvienos įmonės individualus operacinės rizikos mokumo kapitalo reikalavimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0120	Individualus SCR	Kiekvienos įmonės individualus mokumo kapitalo reikalavimas (įskaitant bet kokį papildomą kapitalą).
C0130	Individualus MCR	Kiekvienos įmonės individualus minimalaus kapitalo reikalavimas.
C0140	Tinkamos individualios nuosavos lėšos SCR padengti	Individualios nuosavos lėšos, tinkamos mokumo kapitalo reikalavimui padengti. Šiame punkte nurodoma nuosavų lėšų bendra suma. Netaikomi jokie apribojimai grupės galimybei panaudoti lėšas.
C0150	Įmonei būdingų parametrų naudojimas	Jei individualiam mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti įmonė naudoja įmonei būdingus parametrus, nurodoma (-os) sritis (-ys), kurios (-ių) atveju taikomi šie parametrai. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – gyvybės draudimo veiklos rizika / tikslinimo rizika; 2 – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika / tikslinimo rizika; 3 – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, įmokų ir rezervų rizika; 4 – ne gyvybės draudimo įmokų ir rezervų rizika. Atskiriant kableliu nurodoma tiek parinkčių, kiek reikia.
C0160	Supaprastinimų naudojimas	Jei individualiam mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti įmonė taiko supaprastinimus, nurodoma (-os) sritis (-ys), kurios (-ių) atveju taikomi šie supaprastinimai. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – rinkos rizika / skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos); 2 – rinkos rizika / palūkanų normos rizika (priklausomos įmonės); 3 – rinkos rizika / skirtumo rizika (obligacijos ir paskolos) (priklausomos įmonės); 4 – rinkos rizika / rinkos rizikos koncentracija (priklausomos įmonės); 5 – sandorio šalies įsipareigojimų neįvykdymo rizika; 6 – gyvybės draudimo veiklos rizika / mirtingumo rizika; 7 – gyvybės draudimo veiklos rizika / ilgaamžiškumo rizika; 8 – gyvybės draudimo veiklos rizika / neįgalumo ir sergamumo rizika; 9 – gyvybės draudimo veiklos rizika / galiojimo pabaigos rizika; 10 – gyvybės draudimo veiklos rizika / gyvybės draudimo išlaidų rizika; 11 – gyvybės draudimo veiklos rizika / gyvybės katastrofų rizika; 12 – sveikatos draudimo veiklos rizika / mirtingumo rizika; 13 – sveikatos draudimo veiklos rizika / ilgaamžiškumo rizika; 14 – sveikatos draudimo veiklos rizika / neįgalumo ir sergamumo rizika (medicininės išlaidos);

	PUNKTAS	NURODYMAI
		15 – sveikatos draudimo veiklos rizika / neįgalumo ir sergamumo rizika (pajamų apsauga); 16 – sveikatos draudimo, apskaičiuojamo pagal panašius į gyvybės draudimo metodus, veiklos rizika / galiojimo pabaigos rizika; 17 – sveikatos draudimo veiklos rizika / gyvybės draudimo išlaidų rizika; 18 – ne gyvybės draudimo veiklos rizika / įmokų ir rezervų rizika (priklausomos įmonės). Atskiriant kableliu nurodoma tiek parinkčių, kiek reikia.
C0170	Dalinio vidaus modelio naudojimas	Jei individualiam mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti įmonė naudoja dalinį (-ius) vidaus modelį (-ius), nurodoma (-os) sritis (-ys), kurios (-ių) atveju naudojami šis (šie) modelis (-iai).
C0180	Grupės arba individualus vidaus modelis	Jei individualiam mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti įmonė naudoja visapusišką vidaus modelį, turi būti nurodoma, ar tai yra individualus, ar grupės vidaus modelis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – individualus vidaus modelis; 2 – grupės vidaus modelis.
C0190	Vidaus modelio pradinio patvirtinimo data	Jei grupės arba individualus vidaus modelis yra patvirtintas atskiros priežiūros institucijos, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd) nurodoma šio patvirtinimo data.
C0200	Vidaus modelio naujausio didelio pakeitimo patvirtinimo data	Jei grupės arba individualaus vidaus modelio didelis pakeitimas yra patvirtintas atskiros priežiūros institucijos (115 straipsnis), ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd) nurodoma šio patvirtinimo data.
C0210	Sprendimo dėl papildomo kapitalo data	Jei nustatomas kurios nors iš čia išvardytų įmonių papildomas kapitalas (Direktyvos 2009/138/EB 37 straipsnis), ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd) nurodoma atitinkamo sprendimo data.
C0220	Papildomo kapitalo suma	Jei nustatomas kurios nors iš čia išvardytų įmonių papildomas kapitalas (Direktyvos 2009/138/EB 37 straipsnis), nurodoma jo tiksli suma.
C0230	Papildomo kapitalo nustatymo priežastis	Jei nustatomas kurios nors iš čia išvardytų įmonių papildomas kapitalas (Direktyvos 2009/138/EB 37 straipsnis), nurodoma priežastis (-ys), kurią (-ias) priežiūros institucija nurodė savo sprendime.

Ne EEE draudimo ir perdraudimo įmonės (taikančios „Mokumo II“ taisykles ir jų netaikančios), neatsižvelgiant į taikomą metodą

C0240	Vietos kapitalo reikalavimas	Individualus vietos kapitalo reikalavimas, kurio nesilaikant vietos priežiūros institucija imasi pirmųjų intervencinių priemonių.
C0250	Vietos minimalaus kapitalo reikalavimas	Individualus vietos minimalaus kapitalo reikalavimas, kurio nesilaikant vietos priežiūros institucija imasi galutinių intervencinių priemonių – panaikina leidimą. Šis skaičius reikalingas minimaliam konsoliduotam grupės mokumo kapitalo reikalavimui apskaičiuoti.
C0260	Tinkamos nuosavos lėšos pagal vietos taisykles	Vietos kapitalo reikalavimui padengti tinkamos individualios nuosavos lėšos, apskaičiuotos pagal vietos taisykles, netaikant apribojimų grupės galimybei panaudoti lėšas.

S.34.01. Individualūs reikalavimai kitoms reguliuojamoms ir nereguliuojamoms finansų įmonėms, įskaitant draudimo kontroliuojančiąsias bendroves ir mišrią veiklą vykdančias finansų kontroliuojančiąsias bendroves

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su pirmą kartą ir kas metus teikiama grupių informacija.

Ši forma naudojama taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą, Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytą 2 metodą ir metodų derinį – joje nurodomi individualūs reikalavimai finansų įmonėms, išskyrus draudimo ir perdraudimo įmones, ir finansinę veiklą vykdančioms nereguliuojamoms įmonėms, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 1 straipsnio 52 dalyje, tokioms kaip kredito įstaigos, investicinės įmonės, finansų įstaigos, alternatyvaus investavimo fondų valdytojai, KIPVPS valdymo įmonės, įstaigos, atsakingos už profesinių pensijų skyrimą, finansinę veiklą vykdančios nereguliuojamos įmonės, draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir mišrią veiklą vykdančios finansų kontroliuojančiosios bendrovės.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Kiekvienos įmonės juridinis pavadinimas
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dvireidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Nurodoma punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšis: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0040	Agreguota arba neagreguota	Jei kitų finansų sektorių subjektai sudaro grupę, kuriai nustatytas konkretus kapitalo reikalavimas, vietoje visų individualių reikalavimų sąrašo gali būti nurodomas šis konsoliduotas kapitalo reikalavimas. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – agreguota; 2 – neagreguota.
C0050	Kapitalo reikalavimo rūšis	Nurodoma kapitalo reikalavimo rūšis. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – sektorių (taikomas kredito įstaigoms, investicinėms įmonėms, finansų įstaigoms, alternatyvaus investavimo fondų valdytojams, KIPVPS valdymo įmonėms, įstaigoms, atsakingoms už profesinių pensijų skyrimą); 2 – sąlyginis (taikomas nereguliuojamoms įmonėms); 3 – kapitalo reikalavimas netaikomas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0060	Sąlyginis SCR arba sektorių kapitalo reikalavimas	Sektorių arba sąlyginis kapitalo reikalavimas, kurio nesilaikant atskira priežiūros institucija imasi pirmųjų intervencinių priemonių, laikydamasi atitinkamo lygmens intervencinių priemonių taikymo principo.
C0070	Sąlyginis MCR arba sektorių minimalaus kapitalo reikalavimas	Sektorių arba sąlyginis minimalaus kapitalo reikalavimas, kurio nesilaikant imamasi galutinių intervencinių priemonių, laikantis atitinkamo lygmens intervencinių priemonių, jei jos nustatytos, taikymo principo. Šio punkto nereikia pildyti subjektams, kuriems nėra nustatytas galutinių priemonių ėmimosi priežastinio veiksnio lygmuo.
C0080	Sąlyginės arba sektorių tinkamos nuosavos lėšos	Nuosavų lėšų (sąlyginiam arba sektorių) kapitalo reikalavimui padengti bendra suma. Netaikomi jokie apribojimai grupės galimybei panaudoti lėšas.

S.35.01. Įnašas į grupės techninius atidėjinius

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Teikiant informaciją C0050–C0210 laukeliuose, nurodomos sumos po svyravimų korekcijos, suderinimo korekcijos ir palūkanų normos pereinamojo laikotarpio korekcijos pritaikymo. Techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymas nurodomas atskirai C0220 ir C0230 laukeliuose.

Ši forma naudojama taikant Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytą 1 metodą, Direktyvos 2009/138/EB 233 straipsnyje nustatytą 2 metodą ir metodų derinį.

Ši forma netaikoma susijusioms draudimo ir perdraudimo įmonėms, kurios nėra patronuojamosios įmonės, nes jos vertinamos pagal patikslintą nuosavybės metodą.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Įmonės juridinis pavadinimas	Kiekvienos įmonės juridinis pavadinimas
C0020	Įmonės identifikavimo kodas	Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0030	Įmonės identifikavimo kodo rūšis	Nurodoma punkte „Įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšis: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0040	Grupės mokumo apskaičiavimo metodas	Nurodomas grupės mokumo apskaičiavimo metodas. Naudojamas šis baigtinis parinkčių sąrašas: 1 – 1 metodas; 2 – 2 metodas.
C0050	TA bendra suma – TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	Techninių atidėjinių bendra suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių. Šiame punkte nurodoma C0070, C0100, C0130, C0160, C0190 ir C0220 punktų suma – tai netaikoma remiantis 2 metodu įtrauktoms (per)draudimo įmonėms, esančioms lygiavertėse ne EEE šalyse. Lygiavertėse ne EEE šalyse esančių (per)draudimo įmonių, įtrauktų remiantis 2 metodu, atveju privalomas tik C0050 punktas. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo ir grupės vidaus sandorių. Jei (per)draudimo įmonei taikomas Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas, C0050 laukelyje nurodoma techninių atidėjinių bendra suma yra lygi įmonės įnašui, neatskaičius grupės viduje perduoto perdraudimo, kuriam taikoma grupės priežiūra, į grupės techninius atidėjinius. Jei (per)draudimo įmonei taikomas 2 metodas, C0050 laukelyje nurodyta techninių atidėjinių bendra suma negali būti suderinta su grupės balanse nurodyta grupės techninių atidėjinių suma.
C0060	TA bendra suma – TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Techninių atidėjinių bendra suma, atskaičius grupės vidaus sandorius. Šiame punkte nurodoma C0080, C0110, C0140, C0170, C0200 ir C0230 punktų suma – tai netaikoma remiantis 2 metodu įtrauktoms (per)draudimo įmonėms, esančioms lygiavertėse ne EEE šalyse. Lygiavertėse ne EEE šalyse esančių (per)draudimo įmonių, kurioms pagal 2 metodą leidžiama taikyti vietos taisykles, atveju privalomas tik C0060 punktas – jis turi būti užpildomas pagal vietos mokumo tvarką. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo, bet atskaičius grupės vidaus sandorius, taip pat ir grupės vidaus perdraudimą (grupės vidaus sandoriai neturėtų būti atskaityti iš rizikos maržos). Jei (per)draudimo įmonei taikomas Direktyvos 2009/138/EB 230 straipsnyje nustatytas 1 metodas, C0060 laukelyje nurodoma techninių atidėjinių bendra suma yra lygi įmonės įnašui, atskaičius grupės viduje perduotą perdraudimą, kuriam taikoma grupės priežiūra, į grupės techninius atidėjinius. Jei taikomas 1 metodas, C0060 laukelyje nurodyta visų (per)draudimo įmonių techninių atidėjinių bendra suma gali būti suderinta su grupės balanse nurodyta grupės techninių atidėjinių suma. Jei (per)draudimo įmonei taikomas 2 metodas, C0060 laukelyje nurodyta techninių atidėjinių bendra suma negali būti suderinta su grupės balanse nurodyta grupės techninių atidėjinių suma.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0070, C0100, C0130, C0160, C0190	TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	Techninių atidėjinių suma (techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma, arba tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma), išskaidyta pagal atitinkamas pagrindines EEE arba ne EEE įmonių kategorijas (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą ir su investiciniais vienetais ir indeksais susietą draudimą, su investiciniais vienetais ir indeksais susietas draudimas, sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius ir pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, ne gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą), apskaičiuota pagal „Mokumo II“ taisykles. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo ir grupės vidaus sandorių. Naudojama grupės valiuta. Šiame punkte pateikiama remiantis 1 metodu ir 2 metodu įtrauktų (per) draudimo įmonių, išskyrus remiantis 2 metodu įtrauktas (per)draudimo įmones, esančias lygiavertėse ne EEE šalyse, informacija.
C0080, C0110, C0140, C0170, C0200	TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Techninių atidėjinių suma (techniniai atidėjiniai, apskaičiuojami kaip visuma, arba tiksliausio įverčio ir rizikos maržos suma), išskaidyta pagal atitinkamas pagrindines EEE arba ne EEE įmonių kategorijas (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą ir su investiciniais vienetais ir indeksais susietą draudimą, su investiciniais vienetais ir indeksais susietas draudimas, sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius ir pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, ne gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą), apskaičiuota pagal „Mokumo II“ taisykles. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo, bet atskaičius grupės vidaus sandorius, taip pat ir grupės vidaus perdraudimą. Naudojama grupės valiuta. Šiame punkte pateikiama remiantis 1 metodu ir 2 metodu įtrauktų (per) draudimo įmonių, išskyrus remiantis 2 metodu įtrauktas (per)draudimo įmones, esančias lygiavertėse ne EEE šalyse, informacija.
C0090, C0120, C0150, C0180, C0210	Neto įnašas į grupės TA (%)	Jei taikomas 1 metodas, tai – (per)draudimo įmonės techninių atidėjinių (techninių atidėjinių, apskaičiuojamų kaip visuma, arba tiksliausio įverčio ir rizikos maržos sumos) įnašo, atskaičius grupės vidaus sandorius, bet neatskaičius perdraudimo, perduoto ne grupės viduje, į grupės techninius atidėjinius procentinė dalis, išskaidyta pagal atitinkamas pagrindines kategorijas (gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą ir su investiciniais vienetais ir indeksais susietą draudimą, su investiciniais vienetais ir indeksais susietas draudimas, sveikatos draudimas, apskaičiuojamas pagal panašius ir pagal nepanašius į gyvybės draudimo metodus, ne gyvybės draudimas, išskyrus sveikatos draudimą). Šis punktas nepildomas įmonių, įtrauktų remiantis 2 metodu, atveju.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0220	TA pereinamojo laikotarpio priemonė – TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	Techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma. Ši suma neįskaitoma į ankstesnius punktus. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo ir grupės vidaus sandorių. Ši vertė pateikiama neigiama verte.
C0230	TA pereinamojo laikotarpio priemonė – TA suma, atskaičius grupės vidaus sandorius	Techninių atidėjinių pereinamojo laikotarpio atskaitymo suma. Ši suma neįskaitoma į ankstesnius punktus. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo, bet atskaičius grupės vidaus sandorius, taip pat ir grupės vidaus perdraudimą. Ši vertė pateikiama neigiama verte.
C0240	Ilgalaikių garantijų priemonės – TA, kuriems taikoma nerizikingos normos pereinamojo laikotarpio priemonė – TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	Nurodoma techninių atidėjinių bendra suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių (C0050), kuriai taikoma pereinamojo laikotarpio korekcija atitinkamai nerizikingų palūkanų normų struktūrai pagal terminą. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo ir grupės vidaus sandorių.
C0250	Ilgalaikių garantijų priemonės – TA, kuriems taikoma svyravimų korekcija – TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	Nurodoma techninių atidėjinių bendra suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių (C0050), kuriai taikoma svyravimų korekcija. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo ir grupės vidaus sandorių, taip pat ir grupės vidaus perdraudimo.
C0260	Ilgalaikių garantijų priemonės – TA, kuriems taikoma suderinimo korekcija – TA suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių	Nurodoma techninių atidėjinių bendra suma, neatskaičius grupės vidaus sandorių (C0050), kuriai taikoma suderinimo korekcija. Laukelyje įrašomos sumos, neatskaičius perdraudimo ir grupės vidaus sandorių, taip pat ir grupės vidaus perdraudimo.

S.36.01. Grupės vidaus sandoriai – kapitalo sandoriai, skolų ir turto perdavimas

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šios formos paskirtis – surinkti informaciją apie visus grupės vidaus sandorius (svarbius, labai svarbius sandorius ir sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju), susijusius su kapitalo, skolos, abipusio finansavimo ir turto perdavimo sandoriais grupės viduje ir nustatytus pagal Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies a–c punktus. Jie, be kita ko, apima:

— nuosavo ir kito kapitalo elementus, įskaitant dalyvavimą grupei priklausančiuose susijusiose subjektuose ir susijusių subjektų akcijų perleidimą;

— skolą, įskaitant obligacijas, paskolas, užstatu užtikrintus skolos įsipareigojimus ir kitus panašaus pobūdžio sandorius, pvz., su iš anksto nustatytais palūkanų ar atkarpos, ar įmokų mokėjimais per iš anksto nustatytą laikotarpį;

— kitą turto perdavimą, pavyzdžiui, nekilnojamojo turto perdavimą ar kitų nesusijusių (t. y. grupei nepriklausančių) bendrovių akcijų perleidimą grupei.

Grupės turėtų užpildyti šią formą nurodydamos informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma turėtų būti registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turi būti visada tas pats.
C0020	Investuotojo / skolintojo pavadinimas	Subjekto, kuris perka nuosavybės vertybinius popierius arba skolina Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei priklausančiai susijusiai įmonei, t. y. įmonės, kuri pripažįsta sandorį kaip turtą savo balanse (debetas balanse), pavadinimas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Investuotojo / skolintojo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0050	Emitento / skolininko pavadinimas	Subjekto, kuris išleidžia nuosavybės vertybinius popierius / kapitalo elementą arba skolinasi pinigus (išleidžia skolos vertybinius popierius), pavadinimas. Tai yra subjektas, kuris pripažįsta sandorį kaip įsipareigojimą arba kapitalą savo balanse (kreditas balanse).
C0060	Emitento / skolininko identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Emitento / skolininko identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Emitento / skolininko identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Priemonės identifikavimo kodas	Tai priemonės (kapitalo, skolos ir kt.) identifikavimo kodas, naudojamas abiejų sandorio šalių, nurodomas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti visada tas pats. Jis gali skirtis nuo C0010 laukelyje nurodyto grupės vidaus sandorio kodo.
C0090	Priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas.
C0100	Sandorio rūšis	Nurodyti sandorio rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – obligacijos / skolos vertybiniai popieriai – užtikrinti; 2 – obligacijos / skolos vertybiniai popieriai – neužtikrinti; 3 – kapitalo rūšis – akcijos / dalyvavimas; 4 – kapitalo rūšis – kita; 5 – kito turto perdavimas – nekilnojamasis turtas; 6 – kito turto perdavimas – kita.
C0110	Sandorio emisijos data	Tai yra ankstesnė iš šių datų: sandorio / skolos vertybinio popieriaus emisijos data arba data, kai įsigalioja grupės vidaus sandoris, jeigu ji skiriasi nuo emisijos datos. Data turėtų būti nurodoma ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0120	Sandorio termino data	Sandorio galiojimo pabaigos / termino, jei taikoma, datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). — Grupės vidaus sandorių, kuriems terminas nenustatytas, atveju nurodyti „9999–12–31“. — Nuolatinių vertybinių popierių atveju nurodyti „9999–12–31“.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0130	Sandorio valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sandoris vykdytas, ISO 4217 raidinį kodą.
C0140	Sandorio sutartinė suma / sandorio kaina	Sandorio arba susitarimo / sutarties suma, nurodyta grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0150	Užtikrinimo priemonės / turto vertė	Užstatu užtikrintų skolos įsipareigojimų užtikrinimo priemonės vertė arba, su turto perdavimu susijusių grupės vidaus sandorių atveju, – turto vertė, nurodyta grupės ataskaitose nurodoma valiuta. Jei kuri nors viena grupės vidaus sandorio šalių apskaičiuojant grupės mokumą yra vertinama pagal „Mokumo II“ vertinimo taisykles, vertinant užtikrinimo priemonę naudojama „Mokumo II“ vertė. Pagal „Mokumo II“ vertinimo principus reikėtų vertinti bent jau (sąrašas neišsamus) užtikrinimo priemones tarp šių subjektų: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių; — EEE draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių; — trečiųjų šalių draudimo ir perdraudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, įtrauktų į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą; — trečiųjų šalių draudimo ir perdraudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, įtrauktų į grupės mokumo skaičiavimą pagal 2 metodą taikant nelygiavertę tvarką. Kitų rūšių įmonių susitarimas dėl užtikrinimo priemonių, pvz., vidaus grupės sandoris tarp dviejų grupės kredito įstaigų, gali būti vertinamas pagal sektoriaus taisykles.
C0160	Išpirkimų / išankstinių mokėjimų / grąžinimų per ataskaitinį laikotarpį suma	Bendra išpirkimų / išankstinių mokėjimų / grąžinimų (jei taikyta) per ataskaitinį laikotarpį suma, nurodyta grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0170	Dividendų / palūkanų / atkarpų ir kitų per ataskaitinį laikotarpį atliktų mokėjimų suma	Šiame laukelyje nurodomi visi mokėjimai, susiję su šioje formoje nurodytais grupės vidaus sandoriais ir atlikti per ataskaitinį laikotarpį (per 12 mėn. iki ataskaitinės datos). Tai, be kita ko, apima: — dividendus einamaisiais metais, įskaitant išmokėtus arba paskelbtus, bet neišmokėtus dividendus; — visus ankstesnių metų atidėtus dividendus, išmokėtus per ataskaitinį laikotarpį (t. y. visus išmokėtus atidėtus dividendus, kurie turėjo poveikį ataskaitinio laikotarpio pelnui (nuostoliams)); — palūkanas, sumokėtas už skolos priemones; — visus mokėjimus, susijusius su grupės vidaus sandoriais, apie kuriuos pranešta šioje formoje, pvz., mokesčius už turto perdavimą. — Jei taikoma, nurodoma bendra padidinimo suma, t. y. papildomų lėšų, investuotų per ataskaitinį laikotarpį, pavyzdžiui, papildomų mokėjimų už iš dalies apmokėtas akcijas arba paskolos sumos padidinimo per ataskaitinį laikotarpį bendra suma (kai padidinimo sumos nurodomos atskirai). Ši suma nurodoma grupės ataskaitose nurodoma valiuta.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180	Sandorio sutartinės sumos likutis ataskaitinę datą	Neapmokėta sandorio suma ataskaitinę datą, jei taikoma, pvz., už skolos vertybinių popierių emisiją, nurodyta grupės ataskaitose nurodoma valiuta. Jeigu visa suma apmokėta iš anksto, sutartinės sumos likutis bus nulis.
C0190	Atkarpos dydis / palūkanų norma	Palūkanų arba atkarpos norma procentais, jei taikoma. Kintamosios palūkanų normos atveju turi būti įrašyta pagrindinė palūkanų norma ir ją viršijanti palūkanų norma.

S.36.02. Grupės vidaus sandoriai – išvestinės finansinės priemonės

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje nurodomi visi grupės vidaus sandoriai tarp subjektų, kuriems taikoma grupės priežiūra, kaip nurodyta Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies a–c punktuose, neatsižvelgiant į pasirinktą skaičiavimo metodą ir į tai, ar grupės mokumui apskaičiuoti buvo taikomos sektoriaus mokumo taisyklės.

Grupės turėtų užpildyti šią formą nurodydamos informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma turėtų būti registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje turėtų būti nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turi būti visada tas pats.
C0020	Investuotojo / pirkėjo pavadinimas	Subjekto, kuris investuoja į išvestinę finansinę priemonę / ją perka, arba ilgąją poziciją turinčios sandorio šalies pavadinimas. Apsikeitimo sandorių atveju mokėtojas yra fiksuotos normos palūkanų mokėtojas, gaunantis kintamosios normos palūkanas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0030	Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Investuotojo / pirkėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0050	Emitento / pardavėjo pavadinimas	Subjekto, kuris išleidžia / parduoda išvestinę finansinę priemonę, arba trumpąją poziciją turinčios sandorio šalies pavadinimas. Apsikeitimo sandorių atveju gavėjas gauna fiksuotos normos palūkanas ir moka kintamosios normos palūkanas.
C0060	Emitento / pardavėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Emitento / pardavėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Emitento / pardavėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Priemonės identifikavimo kodas	Tai priemonės (išvestinės finansinės priemonės) identifikavimo kodas, naudojamas abiejų sandorio šalių, nurodomas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti visada tas pats. Jis gali skirtis nuo C0010 laukelyje nurodyto grupės vidaus sandorio kodo.
C0090	Priemonės identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas.
C0100	Sandorio rūšis	Nurodyti sandorio rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – išvestinės finansinės priemonės – ateities sandoriai; 2 – išvestinės finansinės priemonės – išankstiniai sandoriai; 3 – išvestinės finansinės priemonės – pasirinkimo sandoriai; 4 – išvestinės finansinės priemonės – kiti sandoriai; 5 – kredito užtikrinimo garantijos; 6 – kitos garantijos; 7 – kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai; 8 – palūkanų normų apsikeitimo sandoriai; 9 – valiutos apsikeitimo sandoriai; 10 – kiti apsikeitimo sandoriai. Atpirkimo sandoris turėtų būti laikomas grynųjų pinigų sandoriu ir išankstiniu sandoriu.
C0110	Sandorio sudarymo data	Išvestinės finansinės priemonės sandorio sudarymo datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Tęsiamoms sutartims naudoti pradinio sandorio sudarymo datą.
C0120	Termino data	Sutartyje nustatytą išvestinių finansinių priemonių sandorio užbaigimo datą (nepaisant to, ar tai išpirkimo data, ar termino pabaigos data pasirinkimo sandorių atveju (Europos ar Amerikos) ir kt.) nurodyti ISO 8601 datos formatu (mmmm-mm-dd).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0130	Valiuta	Kai taikoma, nurodyti raidinį išvestinės finansinės priemonės valiutos, t. y. išvestinės finansinės priemonės tariamosios sumos valiutos (pvz., pasirinkimo sandorio pagrindinė suma yra išreikšta USD), ISO 4217 kodą. Šis punktas netaikomas valiutos apsikeitimo sandoriams.
C0140	Tariamoji suma sandorio sudarymo dieną	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką, sandorio datą, nurodyta grupės ataskaitose nurodoma valiuta. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi sutarties sumai.
C0150	Tariamoji suma ataskaitinę datą	Suma, draudžiama išvestine finansine priemone, arba suma, kuriai išvestinė finansinė priemonė kelia riziką, ataskaitinę datą, t. y. laikotarpio pabaigos likutis, nurodyta grupės ataskaitose nurodoma valiuta. Ateities ir pasirinkimo sandorių atveju ši vertė lygi sutarties dydžiui, padaugintam iš sutarčių skaičiaus. Apsikeitimo ir išankstinių sandorių atveju ši vertė lygi sutarties sumai. Jeigu sandorio terminas suėjo arba jis baigė galioti per ataskaitinį laikotarpį prieš ataskaitinę datą, tariamoji suma ataskaitinę datą bus nulis.
C0160	Užtikrinimo priemonės vertė	Jei taikoma, įkeistos užtikrinimo priemonės vertė ataskaitinę datą (nulis, jeigu išvestinė finansinė priemonė yra užbaigta), nurodyta grupės ataskaitose nurodoma valiuta. Jei kuri nors viena grupės vidaus sandorio šalių apskaičiuojant grupės mokumą yra vertinama pagal „Mokumo II“ vertinimo taisykles, vertinant užtikrinimo priemonę reikėtų naudoti „Mokumo II“ vertę. Pagal „Mokumo II“ vertinimo principus reikėtų vertinti bent jau (sąrašas neišsamus) užtikrinimo priemones tarp šių subjektų: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių; — EEE draudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių; — trečiųjų šalių draudimo ir perdraudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, įtrauktų į grupės mokumo skaičiavimą pagal 1 metodą; — trečiųjų šalių draudimo ir perdraudimo kontroliuojančiųjų bendrovių ir mišrią veiklą vykdančių finansų kontroliuojančiųjų bendrovių, įtrauktų į grupės mokumo skaičiavimą pagal 2 metodą taikant nelygiavertę tvarką. Kitų rūšių įmonių susitarimas dėl užtikrinimo priemonių, pvz., vidaus grupės sandoris tarp dviejų grupės kredito įstaigų, gali būti vertinamas pagal sektoriaus taisykles.
C0170	Pasirinkimo sandoriai, ateities sandoriai, išankstiniai sandoriai ir kitos išvestinės finansinės priemonės –išvestinių finansinių priemonių naudojimas (pirkėjo)	Apibūdinti išvestinės finansinės priemonės naudojimo būdą (mikro / makro apsidraudimas, veiksmingas portfelio valdymas). Mikro apsidraudimas nurodo išvestines finansines priemones, kuriomis padengiama viena finansinė priemonė, prognozuojamas sandoris ar įsipareigojimas. Makro apsidraudimas nurodo išvestines finansines priemones, kuriomis padengiama finansinių priemonių, prognozuojamų sandorių ar kitų įsipareigojimų grupė. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – mikro apsidraudimas; 2 – makro apsidraudimas; 3 – turto ir įsipareigojimų pinigų srautų suderinimas; 4 – veiksmingas portfelio valdymas, nepriskiriamas turto ir įsipareigojimų pinigų srautų suderinimui.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0180	Pasirinkimo sandoriai, ateities sandoriai, išankstiniai sandoriai ir kitos išvestinės finansinės priemonės – identifikavimo kodas – turtas / įsipareigojimas, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė	Išvestinių finansinių priemonių sandorio pagrindinio turto arba įsipareigojimo identifikavimo kodas. Šis punktas nurodomas tik tų įmonės portfelio išvestinių finansinių priemonių, kurios grindžiamos viena pagrindine priemone ar indeksu, atveju. Indeksas laikomas viena priemone ir turi būti nurodomas. Priemonės, kuria grindžiama finansinė priemonė, identifikavimo kodas šia eilės tvarka: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC) — įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra (šis kodas visada turi būti tas pats) — „turto ir (arba) įsipareigojimų grupė“, jeigu pagrindinis turtas arba įsipareigojimas yra ne vienas. Jeigu pagrindinė finansinė priemonė yra indeksas, nurodomas indekso kodas.
C0190	Turto / įsipareigojimo, kuriuo grindžiama išvestinė finansinė priemonė, identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Priemonės identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas.
C0200	Kredito užtikrinimas – kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoriai ir garantijos – sandorio šalies, kuriai perkamas kredito užtikrinimas, pavadinimas	Sandorio šalies, kuriai nupirktas kredito užtikrinimas dėl jos įsipareigojimų neįvykdymo, pavadinimas.
C0210	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje pateikta palūkanų norma (pirkėjui)	Apsikeitimo sandoryje pateikta palūkanų norma (tik palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).
C0220	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje gauta palūkanų norma (pirkėjui)	Apsikeitimo sandoryje gauta palūkanų norma (tik palūkanų normų apsikeitimo sandorių atveju).

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0230	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje pateikta valiuta (pirkėjui)	Nurodyti apsikeitimo sandorio kainos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių atveju).
C0240	Apsikeitimo sandoriai – apsikeitimo sandoryje gauta valiuta (pirkėjui)	Nurodyti apsikeitimo sandorio tariamosios sumos valiutos ISO 4217 raidinį kodą (tik valiutos apsikeitimo sandorių atveju).

S.36.03. Grupės vidaus perdraudimo sandoriai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šios formos paskirtis – surinkti informaciją apie visus grupės vidaus sandorius (svarbius, labai svarbius sandorius ir sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju), susijusius su vidaus perdraudimu grupės viduje ir nustatytus pagal Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies a–c punktus. Tai, be kita ko, apima:

— perdraudimo sutartis tarp grupės susijusių įmonių;

— fakultatyvinį perdraudimą tarp grupės susijusių įmonių;

— visus kitus sandorius, kuriuos lemia draudimo veiklos rizikos (draudimo rizikos) tarpusavio perleidimas tarp grupės susijusių įmonių.

Grupės turėtų užpildyti šią formą nurodydamos informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai. Teikdama informaciją įmonė naudoja tiek eilučių, kiek reikia, kad sandorį būtų galima tinkamai identifikuoti, taip pat tais atvejais, kai naudojamos skirtingos rūšies perdraudimo sutartys.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma turėtų būti registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje turėtų būti nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turi būti visada tas pats.
C0020	Persidraudžiančiosios įmonės pavadinimas	Subjekto, perleidusio draudimo veiklos riziką kitam grupei priklausančiam draudikui arba perdraudikui, kaip apibrėžta Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte, juridinis pavadinimas.
C0030	Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Persidraudžiančiosios įmonės identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0050	Perdraudiko pavadinimas	Perdraudiko, kuriam perleista draudimo veiklos rizika, juridinis pavadinimas. Nurodoma ta pati informacija, kuri nurodyta S.30.02 formoje.
C0060	Perdraudiko identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Perdraudiko identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Perdraudiko identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0080	Galiojimo laikotarpis (pradžios data)	Konkrečios perdraudimo sutarties galiojimo pradžios datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0090	Galiojimo laikotarpis (pabaigos data)	Konkrečios perdraudimo sutarties galiojimo pabaigos datą (t. y. paskutinę datą, kurią galioja konkreti perdraudimo sutartis) nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Jeigu galiojimo pabaigos datos nėra (pavyzdžiui, sutartis yra nuolatinė ir nutraukiama, kai apie tai praneša viena iš šalių), šis punktas nenurodomas.
C0100	Sutarties valiuta	Nurodyti valiutos, kuria atliekami mokėjimai pagal konkrečią perdraudimo sutartį, ISO 4217 raidinį kodą.
C0110	Perdraudimo sutarties rūšis	Nurodyti perdraudimo sutarties rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – kvotinis proporcinis perdraudimas; 2 – kintamas kvotinis proporcinis perdraudimas; 3 – perviršio proporcinis perdraudimas; 4 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal įvykį ir riziką); 5 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal riziką); 6 – nuostolių perviršio perdraudimas (pagal įvykį) 7 – nuostolių perviršio perdraudimas su apsauga (apsauga nuo katastrofinių įvykių, tokių kaip potvyniai ar gaisrai); 8 – nuostolių perviršio perdraudimas su bazės rizika; 9 – atstatymo apsauga; 10 – suminis nuostolių perviršio perdraudimas; 11 – neribotas nuostolių perviršio perdraudimas; 12 – nuostolingumo viršijimo perdraudimas; 13 – kitos proporcinio perdraudimo sutartys; 14 – kitos neproporcinio perdraudimo sutartys 15 – finansinis perdraudimas; 16 – fakultatyvinis proporcinis perdraudimas; 17 – fakultatyvinis neproporcinis perdraudimas. Kitos proporcinio perdraudimo sutartys (kodas 13) ir kitos neproporcinio perdraudimo sutartys (kodas 14) gali būti naudojamos mišrioms perdraudimo sutartims nurodyti.
C0120	Didžiausia perdraudiko teikiama apsauga pagal sutartį	Kvotinio proporcinio perdraudimo arba perviršio proporcinio perdraudimo sutarties atveju nurodoma 100 % didžiausios sumos, kuri buvo nustatyta visai sutarčiai (pvz., 10 mln. GBP). Jeigu apsauga yra neribota, įrašomas „1“. Nuostolių perviršio arba nuostolingumo viršijimo perdraudimo sutarčių atveju, nurodyti pradinę ribą. Šis punktas nurodomas sandorio valiuta.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0130	Neto gautinos sumos	Nurodoma suma, gauta: prie draudiko išmokėtų, bet perdraudiko dar neatlygintų išmokų sumos pridėjus perdraudiko mokėtinus komisinius ir kitas gautinas sumas ir atėmus perdraudikui skolingas sumas. Pinigų depozitai neįskaitomi; jie turi būti laikomi gautomis garantijomis. Bendra suma turi būti lygi šių balansinių straipsnių sumai: pagal perdraudimo sutartis gautinų sumų ir pagal perdraudimo sutartis mokėtinų sumų. Šis punktas nurodomas grupės valiuta.
C0140	Iš viso pagal perdraudimo sutartis atgautinų sumų	Nurodoma bendra suma, kurią perdraudikas turi mokėti ataskaitinę datą ir kuri apima: — įmokų atidėjinį būsimos perdraudimo įmokos daliai, kuri jau sumokėta perdraudikui; — išmokų atidėjinį numatomoms draudiko išmokoms, kurias turi apmokėti perdraudikas, ir (arba) — techninius atidėjinius sumai, kuri atitinka bruto techninių atidėjinių perdraudiko dalį. Šis punktas nurodomas grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0150	Perdraudimo rezultatas (perdraudžiamam subjektui)	Perdraudimo rezultatas perdraudžiamam subjektui apskaičiuojamas taip: perdraudžiamo subjekto gauta bendra perdraudimo komisinių suma, atėmus perdraudžiamo subjekto sumokėtą bruto perdraudimo įmokų sumą, pridėjus perdraudiko išmokėtas išmokas per ataskaitinį laikotarpį, pridėjus bendrą pagal perdraudimo sutartis atgautiną sumą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, atėmus bendrą pagal perdraudimo sutartis atgautiną sumą ataskaitinio laikotarpio pradžioje. Šis punktas nurodomas grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0160	Draudimo rūšis	Nurodyti perdraudžiamą draudimo rūšį, kaip apibrėžta Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 I priede. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – Medicininių išlaidų draudimas 2 – Pajamų apsaugos draudimas 3 – Nelaimingų atsitikimų darbe draudimas 4 – Motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės draudimas 5 – Kitas transporto priemonių draudimas 6 – Jūrų, oro ir sausumos transporto draudimas 7 – draudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui; 8 – Bendrosios civilinės atsakomybės draudimas 9 – Kredito ir laidavimo draudimas

	PUNKTAS	NURODYMAI
		10 – Teisinių išlaidų draudimas 11 – Pagalba 12 – Įvairūs finansiniai nuostoliai 13 – proporcinis medicininių išlaidų perdraudimas; 14 – proporcinis pajamų apsaugos perdraudimas; 15 – proporcinis nelaimingų atsitikimų darbe perdraudimas; 16 – Proporcinis motorinių transporto priemonių valdytojų civilinės atsakomybės perdraudimas 17 – proporcinis kitas transporto priemonių perdraudimas; 18 – Proporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 19 – Proporcinis perdraudimas nuo gaisro ir kitos žalos, padarytos turtui 20 – proporcinis bendrosios civilinės atsakomybės perdraudimas; 21 – proporcinis kredito ir laidavimo perdraudimas; 22 – proporcinis teisinių išlaidų perdraudimas; 23 – proporcinis pagalbos perdraudimas; 24 – proporcinis įvairių finansinių nuostolių perdraudimas; 25 – Neproporcinis sveikatos perdraudimas 26 – Neproporcinis nukentėjimo nuo nelaimingų atsitikimų perdraudimas 27 – Neproporcinis jūrų, oro ir sausumos transporto perdraudimas 28 – Neproporcinis turto perdraudimas 29 – Draudimas su teise dalytis pelną 30 – Su indeksu ir investiciniais vienetais susietas draudimas 31 – Kitas gyvybės draudimas 32 – Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su sveikatos draudimo įsipareigojimais 33 – Anuitetai pagal ne gyvybės draudimo sutartis, susiję su draudimo įsipareigojimais, kurie nėra sveikatos draudimo įsipareigojimai 34 – Gyvybės perdraudimas 35 – Sveikatos draudimas 36 – Sveikatos perdraudimas Jeigu perdraudimo susitarimas apima daugiau nei vieną draudimo rūšį, iš pirmiau pateikto sąrašo atrinkti svarbiausią draudimo rūšį.

S.36.04. Grupės vidaus sandoriai – sąnaudų pasidalijimas, neapibrėžtieji įsipareigojimai, nebalansiniai ir kiti straipsniai

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šios formos paskirtis – surinkti informaciją apie visus grupės vidaus sandorius (svarbius, labai svarbius sandorius ir sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju), kurie nepateikti grupei skirtose 36.01–36.03 formose, pagal Direktyvos 2009/138/EB 213 straipsnio 2 dalies a–c punktus. Tai, be kita ko, apima:

— vidinį išlaidų pasidalijimą;

— neapibrėžtuosius įsipareigojimus (išskyrus išvestines finansines priemones);

— nebalansines garantijas;

— bet kokius kitus sandorius tarp susijusių įmonių arba fizinių asmenų, kuriems taikoma grupės priežiūra.

Grupės turėtų užpildyti šią formą nurodydamos informaciją apie visus svarbius ir labai svarbius grupės vidaus sandorius, taip pat apie grupės vidaus sandorius, apie kuriuos reikia pranešti bet kuriuo atveju, tarp atskiros įmonės ir mišrios veiklos draudimo kontroliuojančiosios bendrovės ir jos susijusių įmonių.

Šioje formoje nurodomi grupės vidaus sandoriai, kurie:

— galiojo ataskaitinio laikotarpio pradžioje;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir neapmokėti ataskaitinę datą;

— sudaryti per ataskaitinį laikotarpį ir baigė galioti ar jų terminas suėjo per ataskaitinį laikotarpį.

Kai, panašius sandorius su susijusiu subjektu įvertinus atskirai pagal svarbiems ir labai svarbiems sandoriams taikomas ribas, jų galima neįtraukti į informaciją apie grupės vidaus sandorius, apie šiuos sandorius vis tiek turi būti pranešama atskirai, jeigu kartu jie atitinka arba viršija svarbiems ir labai svarbiems grupės vidaus sandoriams taikomas atitinkamas ribines vertes.

Informacija apie kiekvieną sandorį teikiama atskirai.

Informacija apie bet kokius svarbių grupės vidaus sandorių papildymus ar padidinimus pranešama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį, net jeigu pats padidinimas nesiekia svarbumo ribinės vertės. Pavyzdžiui, jeigu įmonė padidina pradinės paskolos kitai susijusiai įmonei sumą, prie paskolos pridėta suma turėtų būti registruojama kaip atskiras punktas, o sandorio sudarymo data yra padidinimo data.

Jeigu sandorio vertė sandorį sudarančioms šalims yra skirtinga (pvz., A ir B sudaro 10 mln. EUR vertės sandorį, kai A registruoja 10 mln. EUR, tačiau B gauna tik 9,5 mln. EUR, nes sandorio sudarymo išlaidos, sudarančios, tarkime 0,5 mln. EUR, pripažįstamos sąnaudomis), formoje turėtų būti nurodoma didžiausia suma – sandorio suma, šiuo atveju – 10 mln. EUR.

Jeigu yra susijusių grupės vidaus sandorių grandinė (tarkime, A investuoja į B, o B investuoja į C), informacija apie kiekvieną grandinės dalį pateikiama kaip apie atskirą grupės vidaus sandorį.

	PUNKTAS	**NURODYMAI**
C0010	Grupės vidaus sandorio identifikavimo numeris	Kiekvieno grupės vidaus sandorio unikalus vidinis identifikavimo kodas. Turi būti visada tas pats.
C0020	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo pavadinimas	Subjekto, perkančio / investuojančio į turtą / investiciją arba gaunančio paslaugą / garantiją, juridinis pavadinimas.
C0030	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0040	Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Investuotojo / pirkėjo / naudos gavėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0050	Emitento / pardavėjo / teikėjo pavadinimas	Subjekto, parduodančio / perleidžiančio turtą / investiciją arba teikiančio paslaugą / garantiją, juridinis pavadinimas.
C0060	Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodas	Unikalus identifikavimo kodas, priskirtas investuotojui / pirkėjui / gavėjui, šia eilės tvarka: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas. Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, priklausančių Direktyvos 2009/138/EB 212 straipsnio 1 dalies c punkte apibrėžtai grupei, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0070	Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodo rūšis	Nurodyti punkte „Emitento / pardavėjo / teikėjo identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšį: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0080	Sandorio rūšis	Nurodyti sandorio rūšį. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – neapibrėžtieji įsipareigojimai; 2 – nebalansiniai straipsniai; 3 – vidinis išlaidų pasidalijimas; 4 – kita.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0090	Sandorio emisijos data	Sandorio / emisijos įsigaliojimo datą nurodyti ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd).
C0100	Susitarimo / sutarties, kuria grindžiamas sandoris, įsigaliojimo data	Kai taikoma, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd) nurodyti sandorio arba sutarties, kuria grindžiami sandoriai, įsigaliojimo datą, jeigu ji skiriasi nuo sandorio sudarymo datos. Jeigu ji sutampa su sandorio sudarymo data, nurodyti sandorio sudarymo datą.
C0110	Susitarimo / sutarties, kuria grindžiamas sandoris, galiojimo pabaigos data	Kai taikoma, ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd) nurodyti susitarimo / sutarties galiojimo pabaigos datą. Jeigu galiojimas neribotas, nurodyti „9999-12-31“.
C0120	Sandorio valiuta	Nurodyti valiutos, kuria sandoris vykdytas, ISO 4217 raidinį kodą.
C0130	Priežastinis įvykis	Kai taikoma, trumpai aprašyti įvykį, kuris nulemtų sandorį / mokėjimą / įsipareigojimą / nė vieno iš šių, pvz., įvykį, dėl kurio atsirastų neapibrėžtasis įsipareigojimas.
C0140	Sandorio / užtikrinimo priemonės / garantijos vertė	Sandorio, įkeistos užtikrinimo priemonės arba neapibrėžtojo įsipareigojimo, pripažinto „Mokumo II“ balanse, vertė. Šis punktas nurodomas grupės ataskaitose nurodoma valiuta. Visi punktai nurodomi „Mokumo II“ verte. Vis dėlto, jeigu „Mokumo II“ vertės neįmanoma naudoti (pvz., EEE nepriklausančiose šalyse pagal 2 metodą taikant lygiavertę tvarką vykdomų operacijų arba tų šalių bankų ir kredito įstaigų atveju), turėtų būti naudojamos vietos arba sektoriaus vertinimo taisyklės.
C0150	Didžiausia galima neapibrėžtųjų įsipareigojimų vertė	Į „Mokumo II“ balansą įtrauktų neapibrėžtųjų įsipareigojimų didžiausia galima vertė, jei įmanoma, nepriklausomai nuo jų tikimybės (t. y. būsimi pinigų srautai, kurių reikės neapibrėžtajam įsipareigojimui įvykdyti per visą to neapibrėžtojo įsipareigojimo laikotarpį, diskontuojant pagal atitinkamą nerizikingų palūkanų normų struktūrą pagal terminą).
C0160	Didžiausia galima neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neįtrauktų į „Mokumo II“ balansą, vertė	Įrašyti neapibrėžtojo įsipareigojimo, neįtraukto į „Mokumo II“ balansą, didžiausią sumą, kuri gali būti mokėtina teikėjo. Šis punktas nurodomas grupės ataskaitose nurodoma valiuta.
C0170	Didžiausia akredityvų / garantijų vertė	Visų galimų pinigų srautų suma, susidaranti tuo atveju, jei įvyktų visi su teikėjo (C0050 laukelis) naudos gavėjui (C0020 laukelis) suteiktomis garantijomis, kuriomis siekta užtikrinti įmonės įsipareigojimų įvykdymą, susiję įvykiai, dėl kurių reikėtų panaudoti garantijas (įskaitant akredityvą, nepanaudotas paskirtas skolinimo priemones). Į šį punktą neįtraukiamos sumos, kurios jau nurodytos C0150 ir C0160 punktuose.
C0180	Užtikrinto turto vertė	Užtikrinto turto, dėl kurio gautos garantijos, vertė. Šiuo atveju gali būti tinkami ne „Mokumo II“, bet kiti vietos ar sektorių vertinimo principai.

S.37.01. Rizikos koncentracija

Bendrosios pastabos

Šis skirsnis yra susijęs su kas metus teikiama grupių informacija.

Šioje formoje pateikiama informacija apie visą didelę rizikos koncentraciją tarp subjektų, kuriems taikoma grupės priežiūra, ir trečiųjų šalių, neatsižvelgiant į pasirinktą skaičiavimo metodą ir į tai, ar grupės mokumui apskaičiuoti buvo taikomos sektoriaus mokumo taisyklės.

Tikslas yra nurodyti pačias svarbiausias rizikos pozicijas (pozicijų vertes) pagal sandorio šalis ir pagal pozicijos rūšis (grupės ir (arba) subjekto) už (per)draudimo grupės ribų (didžiausia sutarties rizikos pozicija ir didžiausia perdraudiko įsipareigojimų neįvykdymo rizikos pozicija; nebalansinių straipsnių rizikos koncentracija). Šios pozicijos gali būti suprantamos kaip su atskiromis sutartimis susijusios didžiausios galimos rizikos pozicijos, kurios nebūtinai matyti balanse, neatsižvelgiant į jokias rizikos mažinimo priemones ar metodus. Pasikonsultavusi su pačia grupe ir su kolegija, grupės priežiūros institucija gali nustatyti ribas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
C0010	Išorės sandorio šalies pavadinimas	Grupės išorės sandorio šalies pavadinimas.
C0020	Grupės sandorio šalies identifikavimo kodas	Investuotojui / pirkėjui / gavėjui priskirtas juridinio asmens identifikatorius (LEI), jei toks yra. Jei LEI nėra, į šį punktą nereikia nieko įrašyti.
C0030	Grupės sandorio šalies identifikavimo kodo rūšis	Nurodoma punkte „Grupės sandorio šalies identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšis: 1 – LEI; 9 – nėra.
C0040	Pozicijos šalis	Nurodomas rizikos pozicijos kilmės šalies ISO kodas (3166-1 dviraidis kodas). Pavyzdžiui, jei išleidžiamos obligacijos, tai – šalis, kurioje yra obligacijas išleidžiančio subjekto pagrindinė buveinė.
C0050	Pozicijos pobūdis	Aprašoma rizikos pozicijos rūšis. Turi būti įtrauktos ir išvestinės finansinės priemonės bei užtikrinimo priemonės, taip pat sandorio šalių valstybių rizikos pozicijos. Jei vienos sandorio šalies rizikos pozicijos yra daugiau nei vienos rūšies, daromi atskiri įrašai atskirose eilutėse. Naudojamas šis baigtinis sąrašas: 1 – turtas – obligacijos; 2 – turtas – nuosavybės vertybiniai popieriai; 3 – turtas – perdraudimas; 4 – turtas – kita; 5 – įsipareigojimai – draudimas; 6 – įsipareigojimai – paskolos; 7 – įsipareigojimai – skolos; 8 – įsipareigojimai – kita; 9 – nebalansiniai straipsniai (neapibrėžtasis turtas); 10 – nebalansiniai straipsniai (neapibrėžtieji įsipareigojimai). Išvestinės finansinės priemonės nurodomos atskaičius užtikrinimo priemones.
C0060	Pozicijos identifikavimo kodas	Rizikos pozicijos identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — ISIN kodas ISO 6166 formatu, jei yra — kiti pripažinti kodai (pvz., CUSIP kodas, „Bloomberg“ kodas, „Reuters“ kodas (RIC)

	PUNKTAS	NURODYMAI
		— įmonės priskirtas kodas, kai pirmiau minėtų kodų nėra. Šis kodas turi būti visada tas pats. C0050 laukelyje nurodytų 3 ir 5 rūšių pozicijų atveju informaciją turėtų teikti sandorio šalis ir šis laukelis neturėtų būti pildomas.
C0070	Pozicijos identifikavimo kodo rūšis	Punkte „Turto identifikavimo kodas“ naudojamo identifikavimo kodo rūšis. Naudojama viena iš šiame baigtiniame sąraše pateiktų parinkčių: 1 – ISIN kodas ISO 6166 formatu 2 – CUSIP kodas (Vertybinių popierių identifikavimo procedūrų vienodinimo komiteto (angl. *Committee on Uniform Securities Identification Procedures*) numeris, kurį priskiria CUSIP tarnybos biuras JAV ir Kanados įmonėms) 3 – SEDOL (Londono vertybinių popierių biržos kasdienis oficialus sąrašas) kodas 4 – WKN kodas (raidinis skaitmeninis Vokietijos identifikavimo numeris (vok. Wertpapier Kenn–Nummer)) 5 – „Bloomberg“ kodas („Bloomberg“ raidinis kodas, pagal kurį identifikuojami įmonės vertybiniai popieriai) 6 – BBGID kodas („Bloomberg“ visuotinis identifikavimo kodas) 7 – „Reuters“ kodas (RIC, „Reuters“ priemonės kodas) 8 – FIGI kodas (pasaulinis finansinės priemonės identifikatorius) 9 – kitas kodas, priskirtas Nacionalinių numeravimo agentūrų asociacijos narių 99 – įmonės priskirtas kodas. C0050 laukelyje nurodytų 3 ir 5 rūšių pozicijų atveju informaciją turėtų teikti sandorio šalis ir šis laukelis neturėtų būti pildomas. Jei su tam tikra pozicija yra susijęs daugiau nei vienas kodas, kiekvienas jų nurodomas atskiroje eilutėje.
C0080	Išorės reitingas	Pripažintos kredito rizikos vertinimo institucijos (ECAI) paskelbtas rizikos pozicijos reitingas ataskaitinę datą.
C0090	Pripažinta ECAI	Nurodoma išorės reitingą nustatanti kredito rizikos vertinimo institucija (ECAI).
C0100	Sektorius	Nurodomas emitento ekonominės veiklos sektorius, pateikiant kodą pagal naujausios redakcijos NACE klasifikatorių. Nurodant sektorius reikėtų pateikti bent sekciją žyminčią NACE kodo raidę (pvz., būtų priimtinas tiek kodas „A“, tiek kodas „A0111“), tačiau pateikiant su finansų ir draudimo veikla susijusius NACE kodus reikėtų nurodyti ir sekciją žyminčią raidę, ir po jos einantį 4 skaitmenų kodą, žymintį klasę (pvz., „K6411“).
C0110	Grupės subjektas, kuriam taikoma pozicija	Visų grupei priklausančių subjektų, su kuriais susijusi rizikos pozicija, sąrašas. Tai taikytina visiems subjektams ir dėl kiekvieno subjekto turi būti daromas atskiras įrašas. Jei pozicija yra susijusi su daugiau nei vienu grupės subjektu, kiekvienas subjektas turi būti nurodomas atskiroje eilutėje.
C0120	Grupės subjekto identifikavimo kodas	S.32.01 formoje nurodytas unikalus identifikavimo kodas. Identifikavimo kodas pagal šį eiliškumą: — juridinio asmens identifikatorius (LEI); — specialusis kodas.

	PUNKTAS	NURODYMAI
		Specialusis kodas: — EEE draudimo ir perdraudimo įmonių ir kitų EEE reguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju – vietos rinkoje naudojamas identifikavimo kodas, kurį priskiria įmonės priežiūros kompetentinga institucija; — ne EEE įmonių ir nereguliuojamų įmonių, kurioms taikoma grupės priežiūra, atveju grupės suteiktas identifikavimo kodas. Priskirdama identifikavimo kodą kiekvienai EEE nepriklausančiai įmonei ir nereguliuojamai įmonei, grupė nuosekliai laikosi tokio formato: patronuojančiosios įmonės identifikavimo kodas + ISO 3166–1 dviraidis įmonės šalies kodas + 5 skaitmenys.
C0130	Grupės subjekto identifikavimo kodo rūšis	Nurodoma punkte „Grupės subjekto identifikavimo kodas“ naudojamo kodo rūšis: 1 – LEI, 2 – specialusis kodas.
C0140	Terminas (turto dalis) / galiojimas (įsipareigojimų dalis)	Nurodyti turto termino datą ir įsipareigojimų galiojimo pabaigos datą ISO 8601 formatu (mmmm-mm-dd). Reikėtų nurodyti nustatytą turto termino datą ir įsipareigojimų galiojimo pabaigos datą, kuri turėtų atitikti ankstesniąją iš šių datų: sutarties galiojimo pabaigos datą arba paskutinę numatomų pinigų srautų dieną. Jei yra nustatyta daugiau nei viena termino data, kiekviena jų turi būti nurodoma atskiroje eilutėje.
C0150	Pozicijos vertė	Balansinių rizikos pozicijų (žymimų C0050 laukelyje pateiktais 1–8 kodais) „Mokumo II“ vertė ataskaitinę datą ir, jei įmanoma, didžiausia galima rizikos pozicijų vertė, neatsižvelgiant į tai, kad jos gali būti priskiriamos prie nebalansinių straipsnių (C0050 laukelio 9–10 kodai). Tai taikoma ir perdraudimo sutartims: — perduoto perdraudimo atveju turi būti nurodoma pagal perdraudimo sutartis atgautina suma; — prisiimto perdraudimo atveju turi būti nurodoma techninių atidėjinių suma.
C0160	Valiuta	ISO 4217 raidiniu kodu nurodoma rizikos pozicijos pirminė valiuta.
C0170	Didžiausia perdraudiko mokėtina suma	Taikoma tik jei pozicijos rūšis yra „Turtas – perdraudimas“. Jei perdraudikas turi atlikti mokėjimą pagal perdraudimo sutartį, tai yra didžiausia sutarties šaliai perdraudiko mokėtina suma, atsižvelgiant į perdraudimo sutarties ypatumus.

IV PRIEDAS

Turto kategorijos

Kategorija		Apibrėžtis
1	Vyriausybės obligacijos	Obligacijos, kurias išleido valdžios institucijos, nesvarbu, ar tai centrinė valdžia, viršvalstybinės valdžios institucijos, regioninės arba vietos valdžios institucijos, ir obligacijos, už kurias visiškai, besąlygiškai ir neatšaukiamai garantuoja Europos Centrinis Bankas, valstybių narių centrinė valdžia ir centriniai bankai, išreikštos ir finansuojamos tos centrinės valdžios ir centrinio banko, daugiašalių plėtros bankų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 117 straipsnio 2 dalyje, arba tarptautinių organizacijų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 118 straipsnyje, vietos valiuta, kai garantija atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 215 straipsnyje nurodytus reikalavimus.
2	Įmonių obligacijos	Įmonių išleistos obligacijos.
3	Nuosavybės vertybiniai popieriai	Akcijos ir kiti akcijoms lygiaverčiai vertybiniai popieriai, sudarantys įmonių kapitalą, t. y. nuosavybės dalį įmonėje.
4	Kolektyvinio investavimo subjektai	Kolektyvinio investavimo subjektas yra kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektas (KIPVPS), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2009/65/EB 1 straipsnio 2 dalyje, arba alternatyvaus investavimo fondas (AIF), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2011/61/ES 4 straipsnio 1 dalies a punkte.
5	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	Mišrūs vertybiniai popieriai, apimantys fiksuotųjų pajamų (grąža gaunama nustatyto dydžio išmokomis) priemones su keliais išvestinių finansinių priemonių komponentais. Šiai kategorijai nepriskiriami fiksuotųjų pajamų vertybiniai popieriai, kuriuos išleido valstybių vyriausybės. Jie susiję su vertybiniais popieriais, į kuriuos įterptos vienos ar kelių kategorijų išvestinės finansinės priemonės, įskaitant kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorius, pastovaus termino apsikeitimo sandorius ir kredito įsipareigojimų neįvykdymo pasirinkimo sandorius. Šios kategorijos turtui netaikomas skaidymas.
6	Užtikrinti vertybiniai popieriai	Vertybiniai popieriai, kurių vertė ir išmokos už juos priklauso nuo pagrindinio turto portfelio. Šiai kategorijai priskiriami turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, komerciniai hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, užstatu užtikrinti skolos įsipareigojimai, užstatu užtikrinti paskolos įsipareigojimai ir užstatu užtikrinti hipotekos įsipareigojimai. Šios kategorijos turtui netaikomas skaidymas.
7	Pinigai ir indėliai	Grynieji pinigai, indėliai banke ir kiti pinigų indėliai.
8	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Finansinis turtas, sukurtas kreditoriams skolinant lėšas skolininkams su užtikrinimo priemone ar be jos, įskaitant pinigų fondus.
9	Nekilnojamasis turtas	Pastatai, žemė, kiti nekilnojami statiniai ir įranga.
0	Kitos investicijos	Kitas turtas, nurodomas punkte „Bet koks kitas kitur nenurodytas turtas“.

Kategorija		Apibrėžtis
A	Ateities sandoris	Dviejų šalių sudaryta standartizuota sutartis, pagal kurią šalys susitaria ateityje konkrečią dieną už sutarties sudarymo metu sutartą kainą pirkti arba parduoti konkretų turtą, kurio kiekis ir kokybė yra standartizuoti.
B	Pasirinkimo pirkti sandoris	Dviejų šalių sudaryta sutartis dėl turto pirkimo už referencinę kainą per nurodytą terminą, kai pasirinkimo pirkti sandorio pirkėjas įgyja teisę, bet ne pareigą pirkti pagrindinį turtą.
C	Pasirinkimo parduoti sandoris	Dviejų šalių sudaryta sutartis dėl turto pardavimo už referencinę kainą per nurodytą terminą, kai pasirinkimo parduoti sandorio pirkėjas įgyja teisę, bet ne pareigą parduoti pagrindinį turtą.
D	Apsikeitimo sandoris	Sutartis, pagal kurią šalys tam tikrą vienos šalies finansinės priemonės teikiamą naudą iškeičia į kitos šalies finansinės priemonės teikiamą naudą, o atitinkama nauda priklauso nuo naudojamų finansinių priemonių rūšies.
E	Išankstinis sandoris	Dviejų šalių sudaryta nestandartizuota sutartis, pagal kurią šalys susitaria ateityje konkrečią dieną pirkti arba parduoti turtą už sutarties sudarymo metu sutartą kainą.
F	Kredito išvestinė finansinė priemonė	Išvestinė finansinė priemonė, kurios vertė nustatoma atsižvelgiant į kredito riziką, susijusią su pagrindine obligacija, paskola arba bet kuriuo kitu finansiniu turtu.

V PRIEDAS

Papildomo identifikavimo kodo (PIK) lentelė

Pirmos 2 pozicijos	Turtas įtrauktas į biržos sąrašus	ISO 3166-1 dviraidis šalies kodas, XV, XL arba XT									
Trečia pozicija	Kategorija	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0
		Vyriausybės obligacijos	Įmonių obligacijos	Nuosavybės vertybiniai popieriai	Investiciniai fondai. Kolektyvinio investavimo subjektai	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai	Užtikrinti vertybiniai popieriai	Pinigai ir indėliai	Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos	Nekilnojamasis turtas	Kitos investicijos
Ketvirta pozicija	Subkategorija arba pagrindinė rizika	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
		Centrinės valdžios obligacijos	Įmonių obligacijos	Paprastosios akcijos	Nuosavybės vertybinių popierių fondai	Nuosavybės vertybinių popierių rizika	Nuosavybės vertybinių popierių rizika	Pinigai	Neužtikrintos paskolos	Nekilnojamasis turtas (biuro ir komercinės paskirties)	
		2	2	2	2	2	2	2	2	2	
		Viršvalstybinių institucijų obligacijos	Konvertuojamosios obligacijos	Nekilnojamojo turto įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai	Skolos vertybinių popierių fondai	Palūkanų normos rizika	Palūkanų normos rizika	Pervedamieji indėliai (pinigų ekvivalentai)	Paskolos, užtikrintos vertybiniais popieriais	Nekilnojamasis turtas (gyvenamosios paskirties)	
		3	3	3	3	3	3	3		3	
		Regioninės valdžios obligacijos	Komercinis vekselis	Teisės į kapitalą	Pinigų rinkos fondai	Valiutos rizika	Valiutos rizika	Kiti trumpalaikiai indėliai (kurių terminas – vieni metai arba trumpesnis)		Nekilnojamasis turtas (įmonės reikmėms)	

		4	4	4	4	4	4	4	4	4	
		Vietos valdžios institucijų obligacijos	Pinigų rinkos priemonės	Privilegijuotosios akcijos	Turto paskirstymo fondai	Kredito rizika	Kredito rizika	Kiti indėliai, kurių terminas ilgesnis nei vieni metai	Hipoteka užtikrintos paskolos	Nekilnojamasis turtas (statomas investicijoms)	
		5	5		5	5	5	5	5	5	
		Iždo obligacijos	Mišrios obligacijos		Nekilnojamojo turto fondai	Nekilnojamojo turto rizika	Nekilnojamojo turto rizika	Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse	Kitos užtikrintos paskolos	Įranga ir įrenginiai (įmonės reikmėms)	
		6	6		6	6	6		6	6	
		Padengtos obligacijos	Paprastosios padengtos obligacijos		Alternatyvūs fondai	Biržos prekių kainos rizika	Biržos prekių kainos rizika		Paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis	Nekilnojamasis turtas (statomas įmonės reikmėms)	
		7	7		7	7	7				
		Nacionaliniai centriniai bankai	Padengtos obligacijos, kurioms taikomas konkretus įstatymas		Privataus kapitalo fondai	Katastrofų ir oro rizika	Katastrofų ir oro rizika				
			8		8	8	8				
			Subordinuotosios obligacijos		Infrastruktūros fondai	Mirtingumo rizika	Mirtingumo rizika				
		9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
		Kita	Kita	Kita	Kita	Kita	Kita	Kita	Kita	Kita	Kita

Trečia pozicija	Kategorija	A	B	C	D	E	F
		Ateities sandoriai	Pasirinkimo pirkti sandoriai	Pasirinkimo parduoti sandoriai	Apsikeitimo sandoriai	Išankstiniai sandoriai	Kredito išvestinės finansinės priemonės
Ketvirta pozicija	Subkategorija arba pagrindinė rizika	1	1	1	1	1	1
		Nuosavybės vertybinių popierių ir indekso ateities sandoriai	Nuosavybės vertybinių popierių ir indekso pasirinkimo sandoriai	Nuosavybės vertybinių popierių ir indekso pasirinkimo sandoriai	Palūkanų normų apsikeitimo sandoriai	Išankstinis palūkanų normų sandoris	Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoris
		2	2	2	2	2	2
		Palūkanų normų ateities sandoriai	Obligacijų pasirinkimo sandoriai	Obligacijų pasirinkimo sandoriai	Valiutos apsikeitimo sandoriai	Išankstinis valiutos keitimo sandoris	Kredito maržos pasirinkimo sandoris
		3	3	3	3		3
		Valiutos ateities sandoriai	Valiutos pasirinkimo sandoriai	Valiutos pasirinkimo sandoriai	Palūkanų normų ir valiutos apsikeitimo sandoriai		Kredito maržos apsikeitimo sandoris
			4	4	4		4
			Varantai	Varantai	Apsikeitimo grąžomis sandoris		Apsikeitimo grąžomis sandoris
		5	5	5	5		
		Biržos prekių ateities sandoriai	Biržos prekių pasirinkimo sandoriai	Biržos prekių pasirinkimo sandoriai	Vertybinių popierių apsikeitimo sandoriai		
			6	6			
			Pasirinkimo sandoriai dėl apsikeitimo sandorių	Pasirinkimo sandoriai dėl apsikeitimo sandorių			
		7	7	7	7	7	
		Katastrofų ir oro rizika	Katastrofų ir oro rizika	Katastrofų ir oro rizika	Katastrofų ir oro rizika	Katastrofų ir oro rizika	

		8	8	8	8	8	
		Mirtingumo rizika	Mirtingumo rizika	Mirtingumo rizika	Mirtingumo rizika	Mirtingumo rizika	
		9	9	9	9	9	9
		Kita	Kita	Kita	Kita	Kita	Kita

VI PRIEDAS

PIK lentelės apibrėžtys

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		**Apibrėžtis**
Šalis	ISO 3166-1 dviraidis šalies kodas	Nurodyti šalies, kurioje turtas įtrauktas į biržos sąrašus, ISO 3166-1 dviraidį šalies kodą. Turtas laikomas įtrauktu į biržos sąrašus, jeigu juo prekiaujama reguliuojamoje rinkoje ar daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB. Jei turtas į biržos sąrašus įtrauktas daugiau nei vienoje šalyje arba jei įmonė vertinimo tikslais naudoja kainos šaltinį, kuris yra viena iš reguliuojamų rinkų ar daugiašalių prekybos sistemų, kuriose turtas įtrauktas į biržos sąrašus, tos reguliuojamos rinkos ar daugiašalės prekybos sistemos šalis vertinimo tikslais naudojama kaip referencinė.
XV	Daugiau kaip vienoje šalyje į biržos sąrašus įtrauktas turtas	Nurodyti turtą, kuris į biržos sąrašus įtrauktas daugiau nei vienoje šalyje, tačiau įmonė vertinimo tikslais naudoja kainos šaltinį, kuris nėra viena iš reguliuojamų rinkų ar daugiašalių prekybos sistemų, kuriose turtas įtrauktas į biržos sąrašus.
XL	Į biržos sąrašus neįtrauktas turtas	Nurodyti turtą, kuriuo neprekiaujama nei reguliuojamoje rinkoje, nei daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB.
XT	Turtas, kuriuo biržoje neprekiaujama	Nurodyti turtą, kuriuo dėl jo pobūdžio neprekiaujama nei reguliuojamoje rinkoje, nei daugiašalėje prekybos sistemoje, kaip apibrėžta Direktyvoje 2004/39/EB.
Trečia ir ketvirta pozicijos. Kategorija		**Apibrėžtis**
1	**Vyriausybės obligacijos**	**Obligacijos, kurias išleido valdžios institucijos, nesvarbu, ar tai centrinė valdžia, viršvalstybinės valdžios institucijos, regioninės arba vietos valdžios institucijos, ir obligacijos, už kurias visiškai, besąlygiškai ir neatšaukiamai garantuoja Europos Centrinis Bankas, valstybių narių centrinė valdžia ir centriniai bankai, išreikštos ir finansuojamos tos centrinės valdžios ir centrinio banko, daugiašalių plėtros bankų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 117 straipsnio 2 dalyje, arba tarptautinių organizacijų, nurodytų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 118 straipsnyje, vietos valiuta, kai garantija atitinka Deleguotojo reglamento (ES) 2015/35 215 straipsnyje nurodytus reikalavimus.** **Obligacijų su reikalavimus atitinkančia garantija atveju trečia ir ketvirta pozicijos priskiriamos darant nuorodą į subjektą, kuris suteikia garantiją.**
11	Centrinės valdžios obligacijos	Centrinės valdžios išleistos obligacijos.
12	Viršvalstybinių institucijų obligacijos	Viešųjų institucijų, kurias įsteigti susitarė valstybės, išleistos obligacijos, pvz., obligacijos, išleistos daugiašalio plėtros banko, kaip nurodyta Kapitalo reikalavimų direktyvos (2013/36/ES) VI priedo 1 dalies 4 punkte, arba obligacijos, išleistos tarptautinės organizacijos, kaip nurodyta Kapitalo reikalavimų direktyvos (2013/36/ES) VI priedo 1 dalies 5 punkte.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
13	Regioninės valdžios obligacijos	Regioninės valdžios arba autonominių bendruomenių visuomenei pagal viešą siūlymą kapitalo rinkoje siūlomos skolos priemonės.
14	Vietos valdžios institucijų obligacijos	Vietos valdžios institucijų, įskaitant miestų, provincijų, rajonų ir kitas savivaldos institucijas, išleistos obligacijos.
15	Iždo obligacijos	Trumpalaikės vyriausybės obligacijos, išleistos centrinės valdžios (šių obligacijų terminas yra ne ilgesnis nei 1 metai).
16	Padengtos obligacijos	Vyriausybės obligacijos, kurių saugumas užtikrinamas arba „padengiamas“ turto grupe. Šis turtas lieka obligacijų emitento balanse.
17	Nacionaliniai centriniai bankai	Nacionalinių centrinių bankų išleistos obligacijos.
19	Kita	Kitos vyriausybės obligacijos, nepriskiriamos prie pirmiau nurodytų kategorijų.
2	**Įmonių obligacijos**	**Įmonių išleistos obligacijos.**
21	Įmonių obligacijos	Įmonių išleistos obligacijos, kurioms būdingi paprasti požymiai, kurios įprastai apima paprastuosius sandorius (angl. „plain vanilla“) ir neturi jokių specialių požymių, būdingų 22–28 kategorijoms.
22	Konvertuojamosios obligacijos	Įmonių obligacijos, kurias jų turėtojas gali konvertuoti į įmonės emitentės paprastąsias akcijas arba lygiavertę pinigų sumą ir kurios turi skolos ir nuosavybės vertybinių popierių požymių.
23	Komercinis vekselis	Neužtikrintas trumpalaikis skolos vertybinis popierius, kurį įmonė paprastai išleidžia gautinoms sumoms bei atsargoms finansuoti ir trumpalaikiams įsipareigojimams vykdyti ir kurio pradinis terminas paprastai yra trumpesnis nei 270 dienų.
24	Pinigų rinkos priemonės	Labai trumpo termino skolos vertybiniai popieriai (kurių terminai paprastai yra nuo 1 dienos iki 1 metų), kuriuos dažniausiai sudaro perleidžiamieji indėlių sertifikatai, bankų akceptai, atpirkimo sandoriai ir kitos labai likvidžios priemonės. Komerciniai vekseliai šiai kategorijai nepriklauso.
25	Mišrios obligacijos	Įmonių obligacijos, kurios turi skolos ir nuosavybės vertybinių popierių požymių, tačiau nėra konvertuojamos.
26	Paprastosios padengtos obligacijos	Įmonių obligacijos, kurių saugumas užtikrinamas arba „padengiamas“ turto grupe. Šis turtas lieka obligacijų emitento balanse. Padengtos obligacijos, kurioms taikomas konkretus įstatymas, šiai kategorijai nepriklauso.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
27	Padengtos obligacijos, kurioms taikomas konkretus įstatymas	Įmonių obligacijos, kurių saugumas užtikrinamas arba „padengiamas“ turto grupe, jei iniciatorius tampa nemokus, ir kurioms pagal įstatymą taikoma speciali valstybinė priežiūra, kurios tikslas – apsaugoti obligacijų turėtojus, kaip nustatyta Direktyvos 2009/65/EB 22 straipsnio 4 dalyje. Šios kategorijos obligacijų pavyzdys yra hipotekos obligacijos „Pfandbrief“: „Padengtos obligacijos, leidžiamos pagal“ Pfandbrief Act„. Šios obligacijos naudojamos refinansuoti paskoloms, kurių užtikrinimo priemonė yra paskolos, užtikrintos nekilnojamojo turto suvaržymais (nekilnojamojo turto hipotekos obligacijos), viešojo sektoriaus paskolos (viešojo sektoriaus hipotekos obligacijos), laivo hipoteka (laivų hipotekos obligacijos) arba orlaivio hipoteka (orlaivio hipotekos obligacijos). Todėl skirtumas tarp šių hipotekos obligacijų rūšių nustatomas atsižvelgiant į užtikrinamojo turto grupę, kuria padengiama kiekvienos rūšies hipotekos obligacija“.
28	Subordinuotosios obligacijos	Įmonių obligacijos, kurios (likvidavimo atveju) yra mažesnio prioriteto, palyginti su kitomis emitento obligacijomis.
29	Kita	Kitos įmonių obligacijos, kurioms būdingi kiti požymiai nei pirmiau nurodytų kategorijų obligacijoms.
3	**Nuosavybės vertybiniai popieriai**	**Akcijos ir kiti akcijoms lygiaverčiai vertybiniai popieriai, sudarantys įmonių kapitalą, t. y. nuosavybės dalį įmonėje.**
31	Paprastosios akcijos	Nuosavybės vertybiniai popieriai, suteikiantys pagrindines nuosavybės teises į įmones.
32	Nekilnojamojo turto įmonės nuosavybės vertybiniai popieriai	Nuosavybės vertybiniai popieriai, sudarantys nekilnojamojo turto įmonių kapitalą.
33	Teisės į kapitalą	Teisės pasirašyti papildomas kapitalo akcijas už nustatytą kainą.
34	Privilegijuotosios akcijos	Didesnio prioriteto nuosavybės vertybiniai popieriai, palyginti su paprastosiomis akcijomis, suteikiantys aukštesnio lygio teises į turtą ir pelną nei paprastosios akcijos, tačiau yra mažesnio prioriteto nei obligacijos.
39	Kita	Kiti nuosavybės vertybiniai popieriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
4	**Kolektyvinio investavimo subjektai**	**Kolektyvinio investavimo subjektas yra kolektyvinio investavimo į perleidžiamus vertybinius popierius subjektas (KIPVPS), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2009/65/EB 1 straipsnio 2 dalyje, arba alternatyvaus investavimo fondas (AIF), kaip apibrėžta Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2011/61/ES 4 straipsnio 1 dalies a punkte.**
41	Nuosavybės vertybinių popierių fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai, daugiausia investuojantys į nuosavybės vertybinius popierius.
42	Skolos vertybinių popierių fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai, daugiausia investuojantys į obligacijas.
43	Pinigų rinkos fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai pagal EVPRI pateiktą apibrėžtį (CESR/10-049).

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
44	Turto paskirstymo fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai, kurie savo turtą investuoja siekdami konkretaus turto paskirstymo tikslo, pvz., pirmiausia investuoja į šalių, kuriose pradeda formuotis akcijų rinkos, arba mažos ekonomikos šalių įmonių vertybinius popierius, konkrečius sektorius arba sektorių grupes ir konkrečias šalis, ar siekia kito konkretaus investicinio tikslo.
45	Nekilnojamojo turto fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai, daugiausia investuojantys į nekilnojamąjį turtą.
46	Alternatyvūs fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai, kurių investavimo strategijos apima apsidraudimą, įvykiais pagrįstas strategijas, fiksuotųjų pajamų tiesioginę ir santykinę vertę, valdomus ateities sandorius, biržos prekes ir kt.
47	Privataus kapitalo fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai, naudojami investuojant į nuosavybės vertybinius popierius pagal strategijas, susijusias su privačiu kapitalu.
48	Infrastruktūros fondai	Kolektyvinio investavimo subjektai, investuojantys į tokias viešąsias paslaugas, kaip mokami keliai, tiltai, tuneliai, uostai ir oro uostai, naftos ir dujų skirstymo, elektros energijos skirstymo sistemos ir socialinė infrastruktūra, pavyzdžiui, sveikatos priežiūros ir švietimo infrastruktūra.
49	Kita	Kiti kolektyvinio investavimo subjektai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
5	**Struktūrizuoti vertybiniai popieriai**	**Mišrūs vertybiniai popieriai, apimantys fiksuotųjų pajamų (grąža gaunama nustatyto dydžio išmokomis) priemones su keliais išvestinių finansinių priemonių komponentais. Šiai kategorijai nepriskiriami fiksuotųjų pajamų vertybiniai popieriai, kuriuos išleido valstybių vyriausybės. Jie susiję su vertybiniais popieriais, į kuriuos įterptos vienos ar kelių kategorijų išvestinės finansinės priemonės, įskaitant kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandorius, pastovaus termino apsikeitimo sandorius ir kredito įsipareigojimų neįvykdymo pasirinkimo sandorius. Šios kategorijos turtui netaikomas skaidymas.**
51	Nuosavybės vertybinių popierių rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami nuosavybės vertybinių popierių rizikos.
52	Palūkanų normos rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami palūkanų normos rizikos.
53	Valiutos rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami valiutos rizikos.
54	Kredito rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami kredito rizikos.
55	Nekilnojamojo turto rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami nekilnojamojo turto rizikos.
56	Biržos prekių kainos rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami biržos prekių kainos rizikos.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
57	Katastrofų ir oro rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami katastrofų arba oro rizikos.
58	Mirtingumo rizika	Struktūrizuoti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami mirtingumo rizikos.
59	Kita	Kiti struktūrizuoti vertybiniai popieriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
6	**Užtikrinti vertybiniai popieriai**	**Vertybiniai popieriai, kurių vertė ir išmokos už juos priklauso nuo pagrindinio turto portfelio. Šiai kategorijai priskiriami turtu užtikrinti vertybiniai popieriai, hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, komerciniai hipoteka užtikrinti vertybiniai popieriai, užstatu užtikrinti skolos įsipareigojimai, užstatu užtikrinti paskolos įsipareigojimai ir užstatu užtikrinti hipotekos įsipareigojimai. Šios kategorijos turtui netaikomas skaidymas.**
61	Nuosavybės vertybinių popierių rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami nuosavybės vertybinių popierių rizikos.
62	Palūkanų normos rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami palūkanų normos rizikos.
63	Valiutos rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami valiutos rizikos.
64	Kredito rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami kredito rizikos.
65	Nekilnojamojo turto rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami nekilnojamojo turto rizikos.
66	Biržos prekių kainos rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami biržos prekių kainos rizikos.
67	Katastrofų ir oro rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami katastrofų arba oro rizikos.
68	Mirtingumo rizika	Užtikrinti vertybiniai popieriai, daugiausia veikiami mirtingumo rizikos.
69	Kita	Kiti užtikrinti vertybiniai popieriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
7	**Pinigai ir indėliai**	**Grynieji pinigai, pinigų ekvivalentai, indėliai banke ir kiti pinigų indėliai.**
71	Grynieji pinigai	Apyvartoje esantys banknotai ir monetos, paprastai naudojami mokėjimams atlikti.
72	Pervedamieji indėliai (pinigų ekvivalentai)	Indėliai, kuriuos pagal pareikalavimą galima iškeisti į pinigus nominaliąja verte ir tiesiogiai naudoti mokėjimams čekiais, vekseliais, pavedimais, tiesioginiu debetu ir (arba) kreditu arba kitais tiesioginio mokėjimo būdais be nuobaudų ar apribojimų.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
73	Kiti trumpalaikiai indėliai (kurių terminas – vieni metai arba trumpesnis)	Indėliai, išskyrus pervedamuosius indėlius, kurių likęs terminas yra 1 metai arba trumpesnis, kurie negali bet kuriuo metu būti naudojami mokėjimams atlikti ir negali būti keičiami į pinigus arba pervedamuosius indėlius be didelio apribojimo ar nuobaudos.
74	Kiti indėliai, kurių terminas ilgesnis nei vieni metai	Indėliai, išskyrus pervedamuosius indėlius, kurių likęs terminas yra ilgesnis nei 1 metai, kurie negali bet kuriuo metu būti naudojami mokėjimams atlikti ir negali būti keičiami į pinigus arba pervedamuosius indėlius be didelio apribojimo ar nuobaudos.
75	Depozitai persidraudžiančiosiose įmonėse	Su prisiimtu perdraudimu susiję depozitai.
79	Kita	Kiti pinigai ir indėliai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
8	**Hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos**	**Finansinis turtas, sukurtas kreditoriams skolinant lėšas skolininkams su užtikrinimo priemone ar be jos, įskaitant pinigų fondus.**
81	Neužtikrintos paskolos	Paskolos, suteiktos be užtikrinimo priemonės.
82	Paskolos, užtikrintos vertybiniais popieriais	Paskolos, suteiktos su užtikrinimo priemone vertybinių popierių forma.
84	Hipoteka užtikrintos paskolos	Paskolos, suteiktos įkeičiant nekilnojamąjį turtą.
85	Kitos užtikrintos paskolos	Paskolos, suteiktos įkeičiant bet kokį kitą turtą.
86	Paskolos, užtikrintos draudimo sutartimis	Paskolos, suteiktos įkeičiant draudimo liudijimus.
89	Kita	Kitos hipoteka užtikrintos ir kitos paskolos, nepriskiriamos prie pirmiau nurodytų kategorijų.
9	**Nekilnojamasis turtas**	**Pastatai, žemė, kiti nekilnojami statiniai ir įranga.**
91	Nekilnojamasis turtas (biuro ir komercinės paskirties)	Investicijoms naudojami biuro ir komerciniai pastatai.
92	Nekilnojamasis turtas (gyvenamosios paskirties)	Investicijoms naudojami gyvenamieji pastatai.
93	Nekilnojamasis turtas (įmonės reikmėms)	Įmonės reikmėms naudojamas nekilnojamasis turtas.
94	Nekilnojamasis turtas (statomas investicijoms)	Statomas nekilnojamojo turto objektas, kuris ateityje bus naudojamas investavimo tikslais.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
95	Įranga ir įrengimai (įmonės reikmėms)	Įmonės reikmėms naudojama įranga ir įrengimai.
96	Nekilnojamasis turtas (statomas įmonės reikmėms)	Statomas nekilnojamojo turto objektas, kuris ateityje bus naudojamas įmonės reikmėms.
99	Kita	Kitas nekilnojamasis turtas, nepriskiriamas prie pirmiau nurodytų kategorijų.
0	Kitos investicijos	Kitas turtas, nurodomas kaip „Kitos investicijos“.
A	**Ateities sandoris**	**Dviejų šalių sudaryta standartizuota sutartis, pagal kurią šalys susitaria ateityje konkrečią dieną už sutarties sudarymo metu sutartą kainą pirkti arba parduoti konkretų turtą, kurio kiekis ir kokybė yra standartizuoti.**
A1	Nuosavybės vertybinių popierių ir indekso ateities sandoriai	Ateities sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra nuosavybės vertybiniai popieriai arba biržos indeksai.
A2	Palūkanų normų ateities sandoriai	Ateities sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra obligacijos arba kiti nuo palūkanų normos priklausantys vertybiniai popieriai.
A3	Valiutos ateities sandoriai	Ateities sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra valiutos arba kiti nuo valiutų priklausantys vertybiniai popieriai.
A5	Biržos prekių ateities sandoriai	Ateities sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra biržos prekės arba kiti nuo biržos prekių priklausantys vertybiniai popieriai.
A7	Katastrofų ir oro rizika	Ateities sandoriai, daugiausia veikiami katastrofų arba oro rizikos.
A8	Mirtingumo rizika	Ateities sandoriai, daugiausia veikiami mirtingumo rizikos.
A9	Kita	Kiti ateities sandoriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
B	**Pasirinkimo pirkti sandoris**	**Dviejų šalių sudaryta sutartis dėl turto pirkimo už referencinę kainą per nurodytą terminą, kai pasirinkimo pirkti sandorio pirkėjas įgyja teisę, bet ne pareigą pirkti pagrindinį turtą.**
B1	Nuosavybės vertybinių popierių ir indekso pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo pirkti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra nuosavybės vertybiniai popieriai arba biržos indeksai.
B2	Obligacijų pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo pirkti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra obligacijos arba kiti nuo palūkanų normos priklausantys vertybiniai popieriai.
B3	Valiutos pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo pirkti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra valiutos arba kiti nuo valiutų priklausantys vertybiniai popieriai.
B4	Varantai	Pasirinkimo pirkti sandoriai, kurie suteikia teisę turėtojui pirkti įmonės emitentės akcijas už konkrečią kainą.
B5	Biržos prekių pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo pirkti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra biržos prekės arba kiti nuo biržos prekių priklausantys vertybiniai popieriai.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
B6	Pasirinkimo sandoriai dėl apsikeitimo sandorių	Pasirinkimo pirkti sandoriai, suteikiantys jų turėtojui teisę, bet ne pareigą įgyti ilgąją poziciją dėl pagrindinio apsikeitimo sandorio, t. y. sudaryti apsikeitimo sandorį, kai turėtojas sumoka fiksuotąją sandorio dalį, o gauna kintamąją sandorio dalį.
B7	Katastrofų ir oro rizika	Pasirinkimo pirkti sandoriai, daugiausia veikiami katastrofų arba oro rizikos.
B8	Mirtingumo rizika	Pasirinkimo pirkti sandoriai, daugiausia veikiami mirtingumo rizikos.
B9	Kita	Kiti pasirinkimo pirkti sandoriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
C	**Pasirinkimo parduoti sandoris**	**Dviejų šalių sudaryta sutartis dėl turto pardavimo už referencinę kainą per nurodytą terminą, kai pasirinkimo parduoti sandorio pirkėjas įgyja teisę, bet ne pareigą parduoti pagrindinį turtą.**
C1	Nuosavybės vertybinių popierių ir indekso pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo parduoti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra nuosavybės vertybiniai popieriai arba biržos indeksai.
C2	Obligacijų pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo parduoti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra obligacijos arba kiti nuo palūkanų normos priklausantys vertybiniai popieriai.
C3	Valiutos pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo parduoti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra valiutos arba kiti nuo valiutų priklausantys vertybiniai popieriai.
C4	Varantai	Pasirinkimo parduoti sandoriai, kurie suteikia teisę turėtojui pirkti įmonės emitentės akcijas už konkrečią kainą.
C5	Biržos prekių pasirinkimo sandoriai	Pasirinkimo parduoti sandoriai, kurių pagrindinė priemonė yra biržos prekės arba kiti nuo biržos prekių priklausantys vertybiniai popieriai.
C6	Pasirinkimo sandoriai dėl apsikeitimo sandorių	Pasirinkimo parduoti sandoriai, suteikiantys jų turėtojui teisę, bet ne pareigą įgyti trumpąją poziciją dėl pagrindinio apsikeitimo sandorio, t. y. sudaryti apsikeitimo sandorį, pagal kurį turėtojas gaus fiksuotąją sandorio dalį, o sumokės kintamąją sandorio dalį.
C7	Katastrofų ir oro rizika	Pasirinkimo parduoti sandoriai, daugiausia veikiami katastrofų arba oro rizikos.
C8	Mirtingumo rizika	Pasirinkimo parduoti sandoriai, daugiausia veikiami mirtingumo rizikos.
C9	Kita	Kiti pasirinkimo parduoti sandoriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
D	**Apsikeitimo sandoris**	**Sutartis, pagal kurią šalys tam tikrą vienos šalies finansinės priemonės teikiamą naudą iškeičia į kitos šalies finansinės priemonės teikiamą naudą, o atitinkama nauda priklauso nuo naudojamų finansinių priemonių rūšies.**
D1	Palūkanų normų apsikeitimo sandoriai	Apsikeitimo sandoriai, pagal kuriuos apsikeičiama palūkanų srautais.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
D2	Valiutos apsikeitimo sandoriai	Apsikeitimo sandoriai, pagal kuriuos apsikeičiama valiutomis.
D3	Palūkanų normų ir valiutos apsikeitimo sandoriai	Apsikeitimo sandoriai, pagal kuriuos apsikeičiama palūkanų ir valiutų srautais.
D4	Apsikeitimo grąžomis sandoris	Apsikeitimo sandoris, pagal kurį nekintamosios normos dalis yra pagrįsta nuosavybės vertybinio popieriaus ar fiksuotosios normos priemonės, kuri galioja ilgiau nei apsikeitimo sandoris, bendrąja grąža.
D5	Vertybinių popierių apsikeitimo sandoriai	Apsikeitimo sandoriai, pagal kuriuos apsikeičiama vertybiniais popieriais.
D7	Katastrofų ir oro rizika	Apsikeitimo sandoriai, daugiausia veikiami katastrofų arba oro rizikos.
D8	Mirtingumo rizika	Apsikeitimo sandoriai, daugiausia veikiami mirtingumo rizikos.
D9	Kita	Kiti apsikeitimo sandoriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
E	**Išankstinis sandoris**	**Dviejų šalių sudaryta nestandartizuota sutartis, pagal kurią šalys susitaria ateityje konkrečią dieną pirkti arba parduoti turtą už sutarties sudarymo metu sutartą kainą.**
E1	Išankstinis palūkanų normų sandoris	Išankstinis sandoris, pagal kurį paprastai viena šalis iš anksto nustatytą dieną ateityje sumoka fiksuotąją palūkanų normą, o gauna kintamąją palūkanų normą, paprastai priklausančią nuo pagrindinio indekso normos.
E2	Išankstinis valiutos keitimo sandoris	Išankstinis sandoris, pagal kurį viena šalis iš anksto nustatytą dieną ateityje sumoka tam tikrą sumą viena valiuta ir gauna lygiavertę sumą kita valiuta, apskaičiuotą pagal sutartyje nustatytą valiutos keitimo kursą.
E7	Katastrofų ir oro rizika	Išankstiniai sandoriai, daugiausia veikiami katastrofų arba oro rizikos.
E8	Mirtingumo rizika	Išankstiniai sandoriai, daugiausia veikiami mirtingumo rizikos.
E9	Kita	Kiti išankstiniai sandoriai, nepriskiriami prie pirmiau nurodytų kategorijų.
F	**Kredito išvestinė finansinė priemonė**	**Išvestinė finansinė priemonė, kurios vertė nustatoma atsižvelgiant į kredito riziką, susijusią su pagrindine obligacija, paskola arba bet kuriuo kitu finansiniu turtu.**
F1	Kredito įsipareigojimų neįvykdymo apsikeitimo sandoris	Kredito išvestinės finansinės priemonės sandoris, pagal kurį dvi šalys sudaro susitarimą, kuriame nustatyta, kad viena šalis moka kitai šaliai fiksuoto dydžio periodinės atkarpos mokėjimus sutartyje nustatytą laikotarpį, o kita šalis neatlieka jokių mokėjimų, išskyrus atvejį, kai įvyksta kredito įvykis, susijęs su iš anksto nustatytu referenciniu turtu.
F2	Kredito maržos pasirinkimo sandoris	Kredito išvestinė finansinė priemonė, kuri sugeneruos pinigų srautus, jeigu atitinkama kredito marža tarp dviejų konkretaus turto vienetų arba lyginamųjų indeksų pasikeis, palyginti su jos dabartiniu lygiu.

Pirmos 2 pozicijos. Turtas įtrauktas į biržos sąrašus		Apibrėžtis
F3	Kredito maržos apsikeitimo sandoris	Apsikeitimo sandoris, pagal kurį viena šalis sumoka fiksuoto dydžio sumą kitai šaliai apsikeitimo sandorio atsiskaitymo datą, o antroji šalis sumoka pirmajai šaliai faktine kredito marža pagrįstą sumą.
F4	Apsikeitimo grąžomis sandoris	Apsikeitimo sandoris, pagal kurį nekintamosios normos dalis yra pagrįsta nuosavybės vertybinio popieriaus ar fiksuotosios normos priemonės, kuri galioja ilgiau nei apsikeitimo sandoris, bendrąja grąža.
F9	Kita	Kitos kredito išvestinės finansinės priemonės, nepriskiriamos prie pirmiau nurodytų kategorijų.