BILAGA XXV

**INSTRUKTIONER FÖR ATT FYLLA I LIKVIDITETSMALLARNA I BILAGA XXIV**

**DEL 1: LIKVIDA TILLGÅNGAR**

1. Likvida tillgångar

1.1 Allmänna anmärkningar

1. Detta är en sammanfattande mall som innehåller information om tillgångar för rapportering av det likviditetstäckningskrav som anges i kommissionens delegerade förordning (EU) 2015/61[[1]](#footnote-2). Poster som inte behöver anges av kreditinstituten är markerade med grått.
2. De rapporterade tillgångarna ska uppfylla kraven i avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61.
3. I enlighet med artiklarna 8.6, 10.1 d och 12.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska kreditinstitut genom undantag från punkt 2 inte tillämpa valutabegränsningar om mallen färdigställs i en separat valuta i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) nr 575/2013. Kreditinstitut ska fortfarande tillämpa begränsningar för jurisdiktioner.
4. Kreditinstitut ska rapportera mallen i motsvarande valutor i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) 575/2013.
5. I enlighet med artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska kreditinstitut, där så är relevant, rapportera belopp/marknadsvärde för likvida tillgångar med hänsyn till utflöden och inflöden av nettolikviditet från tidig stängning av säkringar som hänvisas i artikel 8.5 b och i enlighet med lämpliga nedsättningar i kapitel 2 i denna delegerade förordning.
6. Delegerad förordning (EU) 2015/61 avser endast satser och nedsättningar. I dessa instruktioner används ordet ”vägt” som en allmän term för det belopp som erhålls efter tillämpning av respektive nedsättningar, satser och andra relevanta ytterligare instruktioner (i fråga om t.ex. utlåning och finansiering mot säkerhet). Ordet ”vikt” i samband med dessa instruktioner avser en siffra mellan 0 och 1, som multiplicerad med beloppet ger det vägda beloppet eller värdet som hänvisas till i artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61.
7. Kreditinstituten ska inte dubbelrapportera poster inom och tvärs över avsnitten 1.1.1, 1.1.2, 1.2.1 och 1.2.2 i mallen.

1.2 Särskilda anmärkningar

1.2.1 Särskilda krav för fonder

1. För posterna 1.1.1.10, 1.1.1.11, 1.2.1.6, 1.1.2.2, 1.2.2.10, 1.2.2.11, 1.2.2.12 och 1.2.2.13 i mallen ska kreditinstituten rapportera lämplig andel av fondernas marknadsvärde, motsvarande de likvida tillgångar som ligger bakom fonden, i enlighet med artikel 15.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61.

1.2.2 Särskilda krav för tillämpning av äldre regler och övergångsbestämmelser

1. Kreditinstitut ska rapportera poster enligt vad som avses i artiklarna 35–37 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i lämpliga tillgångsrader. Summan av alla tillgångsbelopp som rapporteras enligt dessa artiklar ska också rapporteras i avsnittet ”Memorandum” som referens.

1.2.3 Särskilda rapporteringskrav för centrala institut

1. Vid rapportering av likvida tillgångar som motsvarar inlåning från kreditinstitut placerade i det centrala institutet och som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet ska det centrala institutet se till att det rapporterade beloppet för de likvida tillgångarna efter nedsättning inte överstiger utflödet från motsvarande inlåning i enlighet med artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61.

1.2.4 Särskilda krav för avvecklings- och terminstransaktioner

1. Alla tillgångar som överensstämmer med artiklarna 7, 8 och 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 och som finns i reserven hos kreditinstitutet på referensdatumet ska rapporteras på relevant rad i mall C 72, även om de säljs eller används i säkrade terminstransaktioner. Följaktligen ska inga likvida tillgångar från terminstransaktioner som avser avtalade men ännu inte avvecklade köp av likvida tillgångar och terminsköp av likvida tillgångar rapporteras i denna mall.

1.2.5 Undermall för likvida tillgångar

1.2.5.1 Instruktioner för särskilda kolumner

|  |  |
| --- | --- |
| Kolumn | Rättsliga hänvisningar och instruktioner |
| 0010 | **Belopp/Marknadsvärde**  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera marknadsvärde, eller belopp i tillämpliga fall, för likvida tillgångar i enlighet med avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Belopp/marknadsvärde som rapporteras i kolumn 0010  — ska beakta nettoutflöden och nettoinflöden från tidig stängning av säkringar enligt definitionen i artikel 8.5 i samma förordning,  — ska inte beakta nedsättningar som avses i avdelning II i samma förordning,  — ska omfatta den andel insättning som avses i artikel 16.1 a i samma förordning som inbegriper specifika tillgångar i motsvarande tillgångsrader,  — ska, i tillämpliga fall, minskas med det insättningsbelopp enligt definitionen i artikel 16 som placeras i centrala kreditinstitut enligt vad som avses i artikel 27.3 i samma förordning.  För hänvisningar till artikel 8.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska kreditinstitut beakta nettokassaflöde, antingen utflöde eller inflöde, som kan uppstå om säkringen skulle stängas vid rapporteringsreferensdatumet. Kreditinstitut ska inte ta hänsyn till möjliga framtida värdeförändringar för tillgången. |
| 0020 | **Standardvikt**  Kolumn 0020 innehåller vikter som speglar det belopp som erhålls efter tillämpning av de respektive nedsättningar som anges i specifikationen i avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61. Vikterna är avsedda att spegla värdeminskningen för de likvida tillgångarna efter att lämpliga nedsättningar har tillämpats. |
| 0030 | **Tillämplig vikt**  Kreditinstitut ska i kolumn 0030 rapportera tillämplig vikt för likvida tillgångar som anges i avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillämpliga vikter kan leda till vägda genomsnittliga värden och ska rapporteras i decimaler (t.ex. 1,00 för en tillämplig vikt på 100 %, eller 0,50 för en tillämplig vikt på 50 %). Tillämpliga vikter kan spegla, men är inte begränsade till, företagsspecifika och nationella valmöjligheter. Den siffra som rapporteras i kolumn 0030 får inte överstiga siffran i kolumn 0020. |
| 0040 | **Värde i enlighet med artikel 9**  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera den likvida tillgångens värde fastställt i enlighet med artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61, vilket ska vara beloppet/marknadsvärdet, med hänsyn till nettolikviditetsutflöden och nettolikviditetsinflöden från tidig stängning av säkringar, multiplicerat med den tillämpliga vikten. |

1.2.5.2 Instruktioner för särskilda rader

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rad | Rättsliga hänvisningar och instruktioner | |
| 0010 | | **1. SUMMA OJUSTERADE LIKVIDA TILLGÅNGAR**  Avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera totalt belopp/marknadsvärde för sina likvida tillgångar.  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera totalt värde som beräknats i enlighet med artikel 9 för sina likvida tillgångar. |
| 0020 | | **1.1 Summa ojusterade tillgångar på nivå 1**  Artiklarna 10, 15, 16 och 19 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som rapporteras i detta avsnitt ska uttryckligen fastställas eller behandlas som tillgångar på nivå 1 i enlighet med delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera totalt belopp/marknadsvärde för sina likvida tillgångar på nivå 1.  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera totalt värde beräknat i enlighet med artikel 9 för sina likvida tillgångar på nivå 1. |
| 0030 | | 1.1.1 Summa ojusterade tillgångar på nivå 1, med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet  Artiklarna 10, 15, 16 och 19 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som rapporteras i detta underavsnitt ska uttryckligen fastställas eller behandlas som tillgångar på nivå 1 i enlighet med delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillgångar och underliggande tillgångar som klassificeras som säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet som avses i artikel 10.1 f i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska inte rapporteras i detta underavsnitt.  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera summan av totalt marknadsvärde/beloppet för tillgångar på nivå 1, med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera summan av totalt vägt belopp för tillgångar på nivå 1, med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0040 | 1.1.1.1 Mynt och sedlar  Artikel 10.1 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kontanta medel i form av sedlar och mynt, totalt. | |
| 0050 | 1.1.1.2 Uttagbara centralbanksreserver  Artikel 10.1 b iii i delegerad förordning (EU) 2015/61  Totalt belopp för reserver som kan tas ut när som helst under stressperioder som ett kreditinstitut innehar i ECB, i en medlemsstats eller ett tredjelands centralbank, under förutsättning att exponeringar mot tredjelandets centralbank eller dess nationella regering har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som åtminstone ligger på kreditkvalitetssteg 1 i enlighet med artikel 114.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Det berättigade beloppet som kan tas ut ska anges i ett avtal mellan kreditinstitutets behöriga myndighet och den centralbank där reserverna innehas eller i tredjelandets tillämpliga regelverk som avses i artikel 10.1 b iii i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0060 | 1.1.1.3 Centralbankstillgångar  Artikel 10.1 b i och 10.1 b ii i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av ECB, en medlemsstats eller ett tredjelands centralbank, under förutsättning att exponeringar mot tredjelandets centralbank eller dess nationella regering har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som åtminstone ligger på kreditkvalitetssteg 1 i enlighet med artikel 114.2 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0070 | 1.1.1.4 Nationella regeringars tillgångar  Artikel 10.1 c i och 10.1 c ii i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av den nationella regeringen i en medlemsstat eller ett tredjeland, under förutsättning att dessa tillgångar har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som åtminstone ligger på kreditkvalitetssteg 1 i enlighet med artikel 114.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Tillgångar som utfärdats av kreditinstitut som åtnjuter en garanti från en medlemsstats nationella regering i enlighet med artikel 35 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras på denna rad.  Tillgångar som utfärdats av medlemsstatsfinansierade organ för förvaltning av problemtillgångar enligt vad som avses i artikel 36 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras på denna rad. | |
| 0080 | 1.1.1.5 Delstatliga/lokala självstyrelseorgan och myndigheter  Artikel 10.1 c iii och 10.1 c iv i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter i en medlemsstat, under förutsättning att de behandlas som exponeringar mot den nationella regeringen i medlemsstaten i enlighet med artikel 115.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter i ett tredjeland, som har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som åtminstone ligger på kreditkvalitetssteg 1 i enlighet med artikel 114.2 i förordning (EU) nr 575/2013, och under förutsättning att de behandlas som exponeringar mot den nationella regeringen i tredjelandet i enlighet med artikel 115.4 i förordning (EU) nr 575/2013.  Tillgångar som utfärdats av kreditinstitut som åtnjuter en garanti från delstatligt eller lokalt självstyrelseorgan eller myndighet i en medlemsstat i enlighet med artikel 35 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras på denna rad. | |
| 0090 | 1.1.1.6 Tillgångar från enheter inom den offentliga sektorn  Artikel 10.1 c v och 10.1 c vi i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av offentliga organ i en medlemsstat eller ett tredjeland, under förutsättning att de behandlas som exponeringar mot den nationella regeringen, delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter i medlemsstaten eller tredjelandet, i enlighet med artikel 116.4 i förordning (EU) nr 575/2013.  Varje exponering mot den nationella regeringen i ett tredjeland som avses i en föregående punkt ska tilldelas en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som åtminstone ligger på kreditkvalitetssteg 1 i enlighet med artikel 114.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Varje exponering mot delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter i ett tredjeland som avses i detta underavsnitt ska behandlas som exponering mot den nationella regeringen i tredjelandet i enlighet med artikel 115.4 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0100 | 1.1.1.7 Medtagbara tillgångar i nationell eller utländsk valuta från nationella regeringar och centralbanker  Artikel 10.1 d i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av den nationella regeringen eller centralbanken och reserver som innehas i en centralbank enligt villkoren i artikel 10.1 d ii i delegerad förordning (EU) 2015/61, i ett tredjeland som inte har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut på åtminstone kreditkvalitetssteg 1, under förutsättning att kreditinstitutet redovisar dessa tillgångar sammantaget som nivå 1 upp till beloppet för dess nettolikviditetsutflöden i stressituation i samma valuta.  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av den nationella regeringen eller centralbanken och reserver som innehas i en centralbank enligt villkoren i artikel 10.1 d ii i delegerad förordning (EU) 2015/61, i ett tredjeland som inte har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut på åtminstone kreditkvalitetssteg 1, och tillgångarna är inte denominerade i tredjelandets inhemska valuta, under förutsättning att kreditinstitutet redovisar tillgångarna som nivå 1 upp till beloppet för dess nettolikviditetsutflöden i stressituation i den utländska valuta som motsvarar dess verksamheter i den jurisdiktion där likviditetsrisken tas. | |
| 0110 | 1.1.1.8 Tillgångar från kreditinstitut (skyddas av medlemsstatens regering, subventionerad långivare)  Artikel 10.1 e i och 10.1 e ii i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar utfärdade av kreditinstitut som utgör en del av eller som upprättats av en medlemsstats nationella regering, delstatliga eller lokala självstyrelseorgan eller myndigheter, som har en skyldighet att skydda institutets finansiella status och säkerställa dess fortlevnad.  Tillgångar utfärdade av subventionerad långivare i enlighet med artikel 10.1 e ii i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Varje exponering mot delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter som nämns ovan ska behandlas som exponeringar mot den nationella regeringen i medlemsstaten i enlighet med artikel 115.2 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0120 | 1.1.1.9 Tillgångar från multilaterala utvecklingsbanker och internationella organisationer  Artikel 10.1 g i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av de multilaterala utvecklingsbanker och internationella organisationer som avses i artiklarna 117.2 och 118 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0130 | 1.1.1.10 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är mynt/sedlar och/eller centralbanksexponering  Artikel 15.2 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar mynt, sedlar och exponeringar mot ECB, en medlemsstats eller ett tredjelands centralbank, under förutsättning att exponeringar mot tredjelandets centralbank eller dess nationella regering har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som åtminstone ligger på kreditkvalitetssteg 1 i enlighet med artikel 114.2 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0140 | 1.1.1.11 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är tillgångar på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet  Artikel 15.2 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar tillgångar som kan klassificeras som tillgångar på nivå 1, med undantag för mynt, sedlar och exponeringar mot ECB, en medlemsstats eller ett tredjelands centralbank, och säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet enligt artikel 10.1 f i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0150 | 1.1.1.12 Alternativa likviditetsmetoder: Kreditfacilitet från centralbank  Artikel 19.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Outnyttjade kreditfaciliteter från ECB, en medlemsstats eller ett tredjelands centralbank, under förutsättning att faciliteten uppfyller kraven i artikel 19.1 b i–iii i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0160 | **1.1.1.13 Centrala kreditinstitut: Tillgångar på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet**  Artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  I enlighet med artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska likvida tillgångar identifieras som motsvarar inlåning från kreditinstitut placerade vid det centrala institutet och som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet. Dessa likvida tillgångar ska inte räknas in när det gäller att täcka andra utflöden än från motsvarande inlåning, och ska inte heller tas med då man beräknar sammansättningen av den återstående likviditetsbufferten enligt artikel 17 för det centrala institutet på individuell nivå.  Centrala institut ska, när de rapporterar dessa tillgångar, se till att det rapporterade beloppet för de likvida tillgångarna efter nedsättning inte överstiger utflödet från motsvarande inlåning.  De tillgångar som avses på denna rad ska vara tillgångar på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet. | |
| 0170 | 1.1.1.14 Alternativa likviditetsmetoder: Tillgångar på nivå 2A som redovisas som tillgångar på nivå 1  Artikel 19.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  När det finns ett underskott av tillgångar på nivå 1 ska kreditinstitut rapportera beloppet för tillgångar på nivå 2A som de redovisar som tillgångar på nivå 1 och inte rapportera tillgångar på nivå 2A i enlighet med artikel 19.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillgångarna ska inte rapporteras i avsnittet tillgångar på nivå 2A. | |
| 0180 | 1.1.2 Summa ojusterade säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1  Artiklarna 10, 15 och 16 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som rapporteras i detta underavsnitt har uttryckligen fastställts eller behandlats som tillgångar på nivå 1 i enlighet med delegerad förordning (EU) 2015/61 och är, eller har underliggande tillgångar som klassificeras som, säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet som avses i artikel 10.1 f i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera summan av totalt marknadsvärde/beloppet för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera summan av totalt vägt belopp för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0190 | 1.1.2.1 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet  Artikel 10.1 f i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar exponeringar i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet som uppfyller kraven i artikel 10.1 f i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0200 | 1.1.2.2 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet  Artikel 15.2 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar tillgångar som kan klassificeras som säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet enligt artikel 10.1 f i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0210 | **1.1.2.3 Centrala kreditinstitut: Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet**  Artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  I enlighet med artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska likvida tillgångar identifieras som motsvarar inlåning från kreditinstitut placerade vid det centrala institutet och som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet. Dessa likvida tillgångar ska inte räknas in när det gäller att täcka andra utflöden än från motsvarande inlåning, och ska inte heller tas med då man beräknar sammansättningen av den återstående likviditetsbufferten enligt artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61 för det centrala institutet på individuell nivå.  Centrala institut ska, när de rapporterar dessa tillgångar, se till att det rapporterade beloppet för de likvida tillgångarna efter nedsättning inte överstiger utflödet från motsvarande inlåning.  De tillgångar som avses på denna rad är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1. | |
| 0220 | **1.2 Summa ojusterade tillgångar på nivå 2**  Artiklarna 11–16 och artikel 19 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som rapporteras i detta avsnitt har uttryckligen fastställts eller behandlats som likställda med tillgångar antingen på nivå 2A eller på nivå 2B i enlighet med delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera totalt belopp/marknadsvärde för sina likvida tillgångar på nivå 2.  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera totalt värde beräknat i enlighet med artikel 9 för sina likvida tillgångar på nivå 2. | |
| 0230 | **1.2.1 Summa ojusterade tillgångar på nivå 2A**  Artiklarna 11, 15 och 19 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som rapporteras i detta underavsnitt har uttryckligen fastställts eller behandlats som tillgångar på nivå 2A i enlighet med delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera summan av totalt belopp/marknadsvärde för tillgångar på nivå 2A, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera summan av vägt belopp för tillgångar på nivå 2A, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0240 | **1.2.1.1 Tillgångar från delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter eller offentliga organ (medlemsstat, riskvikt 20 %)**  Artikel 11.1 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter i en medlemsstat, när exponeringarna har tilldelats en riskvikt på 20 %. | |
| 0250 | **1.2.1.2 Tillgångar från centralbank eller nationella regeringar eller delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter eller offentliga organ (tredjeland, riskvikt 20 %)**  Artikel 11.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar fordringar på eller som garanteras av den nationella regeringen eller centralbanken i ett tredjeland eller av delstatliga eller lokala självstyrelseorgan och myndigheter eller offentliga organ i ett tredjeland, under förutsättning att tillgångarna har tilldelats en riskvikt på 20 %. | |
| 0260 | **1.2.1.3 Säkerställda obligationer med hög kvalitet (CQS2)**  Artikel 11.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar exponeringar i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet som uppfyller kraven i artikel 11.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att tillgångarna har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som åtminstone ligger på kreditkvalitetssteg 2 i enlighet med artikel 129.4 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0270 | **1.2.1.4 Säkerställda obligationer med hög kvalitet (tredjeland, CQS1)**  Artikel 11.1 d i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar exponeringar i form av säkerställda obligationer utfärdade av kreditinstitut i tredjeländer som uppfyller kraven i artikel 11.1 d i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att tillgångarna har tilldelats en kreditvärdering av ett utnämnt externt kreditvärderingsinstitut som ligger på kreditkvalitetssteg 1 i enlighet med artikel 129.4 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0280 | **1.2.1.5 Företagsvärdepapper (CQS1)**  Artikel 11.1 e i delegerad förordning (EU) 2015/61  Företagsvärdepapper som uppfyller kraven i artikel 11.1 e i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0290 | **1.2.1.6 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är tillgångar på nivå 2A**  Artikel 15.2 d i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar tillgångar som kan klassificeras som tillgångar på nivå 2A enligt artikel 11 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0300 | **1.2.1.7 Centrala kreditinstitut: Tillgångar på nivå 2A som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet**  Artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  I enlighet med artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska likvida tillgångar identifieras som motsvarar inlåning från kreditinstitut placerade vid det centrala institutet och som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet. Dessa likvida tillgångar ska inte räknas in när det gäller att täcka andra utflöden än från motsvarande inlåning, och ska inte heller tas med då man beräknar sammansättningen av den återstående likviditetsbufferten enligt artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61 för det centrala institutet på individuell nivå.  Centrala institut ska, när de rapporterar dessa tillgångar, se till att det rapporterade beloppet för de likvida tillgångarna efter nedsättning inte överstiger utflödet från motsvarande inlåning.  De tillgångar som avses på denna rad är tillgångar på nivå 2A. | |
| 0310 | **1.2.2 Summa ojusterade tillgångar på nivå 2B**  Artiklarna 12–16 och artikel 19 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som rapporteras i detta underavsnitt har uttryckligen fastställts som tillgångar på nivå 2B i enlighet med delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera summan av totalt belopp/marknadsvärde för tillgångar på nivå 2B, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0040 rapportera summan av vägt belopp för tillgångar på nivå 2B, utan att ta hänsyn till kraven i artikel 17 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0320 | **1.2.2.1 Värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån, CQS1)**  Artikel 12.1 a och artikel 13.2 g i och 13.2 g ii i delegerad förordning (EU) 2015/61  Exponeringar i form av värdepapper med bakomliggande tillgångar som uppfyller kraven i artikel 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att de som bakomliggande tillgång har bostadslån säkrade genom ett högt rankat hypotekslån eller fullständigt garanterade bostadslån i enlighet med artikel 13.2 g i och 13.2 g ii i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Tillgångar som omfattas av en övergångsbestämmelse enligt artikel 37 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras på denna rad. | |
| 0330 | **1.2.2.2 Värdepapper med bakomliggande tillgångar (bil, CQS1)**  Artikel 12.1 a och artikel 13.2 g iv i delegerad förordning (EU) 2015/61  Exponeringar i form av värdepapper med bakomliggande tillgångar som uppfyller kraven i artikel 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att de som bakomliggande tillgång har billån och leasingavtal i enlighet med artikel 13.2 g iv i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0340 | **1.2.2.3 Säkerställda obligationer med hög kvalitet (riskvikt 35 %)**  Artikel 12.1 e i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillgångar som representerar exponeringar i form av säkerställda obligationer utfärdade av kreditinstitut som uppfyller kraven i artikel 12.1 e i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att massan av underliggande tillgångar består enbart av exponeringar som med avseende på kreditrisk har en riskvikt på högst 35 % enligt artikel 125 i förordning (EU) nr 575/2013. | |
| 0350 | **1.2.2.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Artikel 12.1 a och artikel 13.2 g iii och 13.2 g v i delegerad förordning (EU) 2015/61  Exponeringar i form av värdepapper med bakomliggande tillgångar som uppfyller kraven i artikel 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att de som bakomliggande tillgång är säkrade av tillgångar som avses i artikel 13.2 g iii och 13.2 g v i delegerad förordning (EU) 2015/61. Observera att enligt artikel 13.2 g iii ska minst 80 % av låntagarna i gruppen vara små och medelstora företag vid tidpunkten för utfärdande av värdepapperiseringen. | |
| 0360 | **1.2.2.5 Företagsvärdepapper (CQS2/CQS3)**  Artikel 12.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Företagsvärdepapper som uppfyller kraven i artikel 12.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61 | |
| 0370 | **1.2.2.6 Företagsvärdepapper – icke räntebärande tillgångar (som innehas av kreditinstitut av religiösa skäl) (CQS1/CQS2/CQS3)**  Artikel 12.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  En behörig myndighet kan tillåta kreditinstitut som i enlighet med sina stadgar och med grund i religiös övertygelse inte kan inneha räntebärande tillgångar att göra ett undantag från artikel 12.1 b ii och 12.1 b iii i delegerad förordning ((EU) 2015/61, under förutsättning att det finns belägg för en bristande tillgång till icke räntebärande tillgångar som uppfyller kraven i dessa led och att de icke räntebärande tillgångarna i fråga är tillräckligt likvida på de privata marknaderna.  Kreditinstituten ska rapportera företagsvärdepapper som innehåller icke räntebärande tillgångar så länge de uppfyller kraven i artikel 12.1 b i) i delegerad förordning (EU) 2015/61 och har fått vederbörligt undantag från behörig myndighet. | |
| 0380 | **1.2.2.7 Aktier (större aktieindex)**  Artikel 12.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier som uppfyller kraven i artikel 12.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61 och som denomineras i valutan i kreditinstitutets hemmedlemsstat.  Kreditinstitut ska också rapportera aktier som uppfyller kraven i artikel 12.1 c och som denomineras i en annan valuta, under förutsättning att de endast räknas som tillgångar på nivå 2B upp till den summa som täcker likviditetsutflödena i den valutan eller i den jurisdiktion där likviditetsrisken tas. | |
| 0390 | **1.2.2.8 Icke räntebärande tillgångar (som innehas av kreditinstitut av religiösa skäl) (CQS3–CQS5)**  Artikel 12.1 f i delegerad förordning (EU) 2015/61 När det gäller kreditinstitut som i enlighet med sina stadgar och med grund i religiös övertygelse inte kan inneha räntebärande tillgångar:  icke räntebärande tillgångar som utgör en fordran på eller är garanterade av en centralbank, en stat, ett tredjelands centralbank eller ett regionalt självstyrelseorgan, en lokal myndighet eller offentligt organ i ett tredjeland, förutsatt att dessa tillgångar av ett utsett externt kreditvärderingsinstitut tilldelats minst kreditkvalitetssteg 5 i enlighet med artikel 114 i förordning (EU) nr 575/2013, eller ett motsvarande kreditkvalitetssteg om det gäller ett kortfristigt kreditbetyg. | |
| 0400 | **1.2.2.9 Likviditetsfaciliteter med begränsad användning från centralbank**  Artikel 12.1 d och artikel 14 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Outnyttjade likviditetsfaciliteter med begränsad användning som tillhandahålls av centralbanker som uppfyller kraven i artikel 14 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0410 | **1.2.2.10 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil, CQS1)**  Artikel 15.2 e i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar tillgångar som kan klassificeras som tillgångar på nivå 2B enligt artikel 13.2 g i, 13.2 g ii och 13.2 g iv i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0420 | **1.2.2.11 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är säkerställda obligationer med hög kvalitet (riskvikt 35 %)**  Artikel 15.2 f i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar tillgångar som kan klassificeras som tillgångar på nivå 2B enligt artikel 12.1 e i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0430 | **1.2.2.12 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Artikel 15.2 g i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar tillgångar som kan klassificeras som tillgångar på nivå 2B enligt artikel 13.2 g iii och 13.2 g v i delegerad förordning (EU) 2015/61. Observera att enligt artikel 13.2 g iii ska minst 80 % av låntagarna i gruppen vara små och medelstora företag vid tidpunkten för utfärdande av värdepapperiseringen. | |
| 0440 | **1.2.2.13 Kvalificerade aktier/andelar i fond: underliggande är företagsvärdepapper (CQS2/CQS3), aktier (större aktieindex) eller icke räntebärande tillgångar (som innehas av kreditinstitut av religiösa skäl) (CQS3–CQS5)**  Artikel 15.2 h i delegerad förordning (EU) 2015/61  Aktier eller andelar i fonder vilkas underliggande tillgångar motsvarar företagsvärdepapper som uppfyller kraven i artikel 12.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61, aktier som uppfyller kraven i artikel 12.1 c i samma förordning eller icke räntebärande tillgångar som uppfyller kraven i artikel 12.1 f i samma förordning. | |
| 0450 | **1.2.2.14 Insättningar av medlem i nätverk i centralt institut (ej utgiven investering)**  Artikel 16.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Minimiinsättningar som kreditinstitutet upprätthåller tillsammans med det centrala institutet, under förutsättning att de är en del av det institutionella skyddssystemet enligt vad som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013, ett nätverk berättigat till det undantag som anges i artikel 10 i samma förordning eller ett kooperativt nätverk i en medlemsstat som regleras av lagar eller avtal.  Kreditinstitut ska se till att det centrala institutet inte har någon rättslig eller avtalsmässig skyldighet att inneha eller investera insättningarna i likvida tillgångar på en särskild nivå eller kategori. | |
| 0460 | **1.2.2.15 Likviditetsfinansiering tillgänglig för medlem i nätverk från det centrala institutet (ospecificerad ställd säkerhet)**  Artikel 16.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Outnyttjad likviditetsfacilitet som uppfyller kraven i artikel 16.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0470 | **1.2.2.16 Centrala kreditinstitut: Tillgångar på nivå 2B som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet**  Artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  I enlighet med artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 är det nödvändigt att identifiera likvida tillgångar som motsvarar inlåning från kreditinstitut placerade vid det centrala institutet och som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet. Dessa likvida tillgångar ska inte räknas in när det gäller att täcka andra utflöden än från motsvarande inlåning, och ska inte heller tas med då man beräknar sammansättningen av den återstående likviditetsbufferten enligt artikel 17 för det centrala institutet på individuell nivå.  Centrala institut ska, när de rapporterar dessa tillgångar, se till att det rapporterade beloppet för de likvida tillgångarna efter nedsättning inte överstiger utflödet från motsvarande inlåning.  De tillgångar som avses på denna rad är tillgångar på nivå 2B. | |
| **MEMORANDUMPOSTER** | | |
| 0485 | **2. Insättningar av medlem i nätverk i centralt institut (utgiven investering)**  Artikel 16.1 a i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera totalt belopp för tillgångar som rapporteras i ovanstående avsnitt enligt kraven i artikel 16.1 a i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0580 | **3. Tillgångar på nivå 1/2A/2B som exkluderats av valutaskäl**  Artiklarna 8.6, 10.1 d och 12.1 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Institutet ska rapportera andelen av tillgångar på nivå 1, 2A och 2B som avses i artiklarna 10–16 som inte redovisas av institutet i enlighet med artikel 8.6, artikel 10.1 d och artikel 12.1 c. | |
| 0590 | **4. Tillgångar på nivå 1/2A/2B som exkluderats av operativa skäl exklusive valutaskäl**  Artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera tillgångar som är förenliga med kraven i artikel 7 i delegerad förordning (EU) 2015/61, men som inte uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att de inte har rapporterats på rad 0580 av valutaskäl. | |

**DEL 2. UTFLÖDEN**

1. Utflöden

1.1 Allmänna anmärkningar

1. Detta är en sammanfattande mall som innehåller information om likviditetsutflöden mätt under de närmaste 30 dagarna i syfte att rapportera det likviditetstäckningskrav som anges i delegerad förordning (EU) 2015/61. Poster som inte behöver anges av kreditinstituten är markerade med grått.

2. Kreditinstitut ska rapportera mallen i motsvarande valutor i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) 575/2013.

3. Vissa memorandumposter ingår i den mall som bifogas dessa instruktioner. Även om posterna inte är absolut nödvändiga för beräkningen av själva förhållandet, måste de slutföras. Posterna ger de behöriga myndigheterna den information som behövs för att genomföra en adekvat bedömning av kreditinstitutens efterlevnad av likviditetskraven. I vissa fall utgör de en mer detaljerad uppdelning av posterna i mallarnas huvudavsnitt, i andra fall speglar de ytterligare likviditetsresurser som kreditinstituten kan ha tillgång till.

4. I enlighet med artikel 22.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska likviditetsutflöden

i. innehålla de kategorier som avses i artikel 22.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61,

ii. beräknas genom att multiplicera den utestående balansen för olika kategorier eller typer av skulder och åtaganden utanför balansräkningen med de priser enligt vilka de förväntas avvecklas eller utnyttjas i enlighet med delegerad förordning (EU) 2015/61.

5. Delegerad förordning (EU) 2015/61 avser endast satser och nedsättningar, och ordet ”vikt” avser endast dessa. I dessa instruktioner används ordet ”vägt” som en allmän term för det belopp som erhålls efter tillämpning av respektive nedsättningar, satser och andra relevanta ytterligare instruktioner (i fråga om t.ex. utlåning och finansiering mot säkerhet).

6. Utflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem ska rapporteras i relevanta kategorier (med undantag för utflöden från outnyttjade kredit- och likviditetsfaciliteter från medlemmar i en grupp eller ett institutionellt skyddssystem där en behörig myndighet har beviljat tillstånd att tillämpa en förmånlig utflödessats och utflöden från operativ inlåning som bibehålls inom ramen för ett institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk). Dessa utflöden ska också rapporteras separat som memorandumposter.

7. Likviditetsutflödena ska endast rapporteras en gång i mallen, om det inte tillkommer ytterligare likviditetsutflöden i enlighet med artikel 30 i delegerad förordning (EU) 2015/61, eller om posten är en ”varav”-post eller en memorandumpost.

8. Vid separat rapportering som avses i artikel 415.2 i förordning (EU) 575/2013, ska följande alltid gälla:

 Endast poster och flöden i den valutan ska rapporteras.

 Vid eventuell valutaobalans mellan delarna i en transaktion ska endast delen i den valutan rapporteras.

 När delegerad förordning (EU) 2015/61 tillåter nettning kan den endast tillämpas på flöden i den valutan.

 När ett flöde kan ha flera denomineringar ska kreditinstitutet göra en bedömning av vilken valuta som flödet troligen kommer att vara i, och endast rapportera posten i den separata valutan.

9. Standardvikterna i kolumn 0040 i mall C 73.00 i bilaga XXIV är de som anges som standard i delegerad förordning (EU) 2015/61 och de ges här i informationssyfte.

10. Mallen innehåller information om säkerställda likvida flöden, som kallas utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner i delegerad förordning (EU) 2015/61, och för beräkning av likviditetstäckningskvoten enligt förordningen. Om transaktionerna görs mot en säkerhetsgrupp ska identifieringen av specifika tillgångar som intecknas för rapportering i denna mall göras i enlighet med kategorierna för likvida tillgångar i avdelning II, kapitel 2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, med utgångspunkt från de minst likvida tillgångarna. Vid transaktioner med olika återstående löptider som görs mot en säkerhetsgrupp, tilldelas samtidigt mindre likvida tillgångar till transaktionerna med de längsta återstående löptiderna först.

11. En separat mall tillhandahålls för likviditetsswappar, C 75.01 i bilaga XXIV. Likviditetsswappar som är transaktioner säkerhet-kontra-säkerhet ska inte rapporteras på utflödesmallen C 73.00 i bilaga XXIV som endast täcker transaktioner kontant-kontra-säkerhet.

1.2 Särskilda anmärkningar för avvecklings- och terminstransaktioner

12. Kreditinstitut ska rapportera utflöden från terminsrepor, omvända repor och likviditetsswappar som inleds inom 30 dagar och förfaller efter 30 dagar, när den initiala delen ger ett utflöde. För en omvänd repa ska det belopp som lånas ut till motparten anses vara utflöde och rapporteras under post 1.1.8.6 netto enligt marknadsvärdet på den tillgång som tas emot som säkerhet och efter aktuell LCR-nedsättning, om tillgången kan klassificeras som en likvid tillgång. Om beloppet som lånas ut är lägre än marknadsvärdet (efter LCR-nedsättning) på den tillgång som tas emot som säkerhet ska skillnaden rapporteras som inflöde. Om den säkerhet som tas emot inte kan klassificeras som en likvid tillgång ska hela utflödet rapporteras. I fråga om en repa där marknadsvärdet på den tillgång som lånas ut som säkerhet är större än det kontantbelopp som tas emot, efter aktuell LCR-nedsättning (om tillgången kan klassificeras som en likvid tillgång), ska skillnaden rapporteras som utflöde på ovannämnda rad. Om beloppet som tas emot är högre än marknadsvärdet (efter LCR-nedsättning) på den tillgång som lånas ut som säkerhet ska skillnaden rapporteras som inflöde. För likviditetsswappar där nettoeffekten från initialswappen av likvida tillgångar (med beaktande av LCR-nedsättningar) ger upphov till ett utflöde ska utflödet rapporteras på ovannämnda rad.

Terminsrepor, omvända terminsrepor och terminslikviditetsswappar som inleds och förfaller inom 30 dagar påverkar inte en banks likviditetstäckningskvot och kan ignoreras.

13. Beslutsträd för avsnitt 1 i C 73.00 i bilaga XXIV; beslutsträdet påverkar inte rapporteringen av memorandumposter. Beslutsträdet är en del av instruktionerna för att specificera hur kriterierna ska rangordnas vid indelningen av varje rapporterad post för att rapporteringen ska vara enhetlig och jämförbar. Det räcker inte att enbart gå igenom beslutsträdet, kreditinstituten ska alltid följa även övriga instruktioner. För enkelhetens skull ingår inte summor och delsummor i beslutsträdet, men det innebär inte att de inte ska rapporteras. Med *DA* avses delegerad förordning (EU) 2015/61

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Post** | **Beslut** | **Rapportering** |
| 1 | Terminstransaktion | Ja | # 2 |
| Nej | # 4 |
| 2 | Terminstransaktioner som ingås efter rapportdagen | Ja | **Rapportera inte** |
| Nej | # 3 |
| 3 | Terminstransaktioner som inleds inom 30 dagar och förfaller efter 30 dagar, när den initiala delen ger ett utflöde | Ja | ID 1.1.8.6 |
| Nej | **Rapportera inte** |
| 4 | En post som kräver ytterligare likviditetsutflöden i enlighet med art. 30 i DA? | Ja | # 5 och därefter # 51 |
| Nej | # 5 |
| 5 | Inlåning från allmänheten i enlighet med artikel 411.2 i förordning (EU) 575/2013? | Ja | # 6 |
| Nej | # 12 |
| 6 | Avslutad insättning med en återstående löptid på mindre än 30 kalenderdagar och där utbetalning ska ske till ett annat kreditinstitut? | Ja | ID 1.1.1.2 |
| Nej | # 7 |
| 7 | Inlåning i enlighet med art. 25.4 i DA? | Ja | ID 1.1.1.1 |
| Nej | # 8 |
| 8 | Inlåning i enlighet med art. 25.5 i DA? | Ja | ID 1.1.1.6 |
| Nej | # 9 |
| 9 | Inlåning i enlighet med art. 25.2 i DA? | Ja | Fördela till en relevant post i ID 1.1.1.3 |
| Nej | # 10 |
| 10 | Inlåning i enlighet med art. 24.4 i DA? | Ja | ID 1.1.1.5 |
| Nej | # 11 |
| 11 | Inlåning i enlighet med art. 24.1 i DA? | Ja | ID 1.1.1.4 |
| Nej | ID 1.1.1.7 |
| 12 | Skuld som förfaller kan bli föremål för begäran om återbetalning från utfärdaren eller av tillhandahållaren av finansieringen, eller innebära en underförstådd förväntan från tillhandahållaren av finansieringen om att kreditinstitutet kommer att betala tillbaka skulden under de närmaste 30 kalenderdagarna? | Ja | # 13 |
| Nej | # 30 |
| 13 | Skuld som uppstår till följd av institutets egna rörelsekostnader? | Ja | ID 1.1.8.1 |
| Nej | # 14 |
| 14 | Skuld i form av obligation som enbart säljs på marknaden för icke-professionella aktörer och hålls på ett privatkonto i enlighet med art. 28.6 i DA? | Ja | Följ vägen för inlåning från allmänheten (dvs. svara ja för # 5 och behandla på motsvarande sätt) |
| Nej | # 15 |
| 15 | Skuld i form av värdepapper? | Ja | ID 1.1.8.2 |
| Nej | # 16 |
| 16 | Inlåning som erhållits som säkerhet? | Ja | Fördela mellan relevanta poster i ID 1.1.5 |
| Nej | # 17 |
| 17 | Inlåning som härrör från korrespondentbanksverksamhet och prime brokerage? | Ja | ID 1.1.4.1 |
| Nej | # 18 |
| 18 | Operativ inlåning i enlighet med art. 27 i DA? | Ja | # 19 |
| Nej | # 24 |
| 19 | Bibehålls inom ramen för institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk? | Ja | # 20 |
| Nej | # 22 |
| 20 | Behandlas som likvida tillgångar av det insättande institutet? | Ja | ID 1.1.2.2.2 |
| Nej | # 21 |
| 21 | Bibehålls för kontanttransaktions- och clearingtjänster och centrala kreditinstituttjänster inom ett nätverk? | Ja | ID 1.1.2.4 |
| Nej | ID 1.1.2.2.1 |
| 22 | Bibehålls för clearingtjänster, förvaringstjänster, betalningshanteringstjänster eller andra jämförbara tjänster inom ramen för en etablerad operativ relation? | Ja | Fördela till en relevant post i ID 1.1.2.1 |
| Nej | # 23 |
| 23 | Bibehålls inom ramen för en etablerad operativ relation (annan) med icke-finansiella kunder? | Ja | ID 1.1.2.3 |
| Nej | # 24 |
| 24 | Överskott av operativ inlåning? | Ja | Fördela till en relevant post i ID 1.1.3 |
| Nej | # 25 |
| 25 | Övrig inlåning? | Ja | # 26 |
| Nej | # 27 |
| 26 | Inlåning från finansiella kunder? | Ja | ID 1.1.4.2 |
| Nej | Fördela till en relevant post i ID 1.1.4.3 |
| 27 | Skuld från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med undantag för derivat och likviditetsswappar? | Ja | Fördela till en relevant post i ID 1.2 |
| Nej | # 28 |
| 28 | Skuld från likviditetsswappar? | Ja | Fördela till en relevant post i C 75.01 och ID 1.3 om tillämpligt. |
| Nej | # 29 |
| 29 | Skuld från utflöde från derivat i enlighet med artikel 30.4 i DA? | Ja | ID 1.1.5.5 |
| Nej | # 30 |
| 30 | Andra skulder som förfaller under de närmaste 30 dagarna? | Ja | ID 1.1.8.3 |
| Nej | # 31 |
| 31 | Avtalsenliga förpliktelser att utöka finansieringen till icke-finansiella kunder som förfaller under de närmaste 30 dagarna som överstiger inflöden från dessa kunder? | Ja | Ett av följande ID: 1.1.8.4.1 till 1.1.8.4.4 |
|  |  | Nej | # 32 |
| 32 | Andra utflöden som förfaller under de närmaste 30 dagarna som inte nämnts här ovan? | Ja | ID 1.1.8.6 |
| Nej | # 33 |
| 33 | Outnyttjat belopp som kan utnyttjas från beviljade kredit- och likviditetsfaciliteter i enlighet med artikel 31 i DA? | Ja | # 34 |
| Nej | # 42 |
| 34 | Beviljad kreditfacilitet? | Ja | # 35 |
| Nej | # 37 |
| 35 | Inom institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk som behandlas som likvida tillgångar av det insättande institutet? | Ja | ID 1.1.6.1.6 |
| Nej | # 36 |
| 36 | Inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem som omfattas av förmånsbehandling? | Ja | ID 1.1.6.1.5 |
| Nej | Fördela till en relevant återstående post i ID 1.1.6.1 |
| 37 | Beviljad likviditetsfacilitet? | Ja | # 38 |
| Ej tillämpligt | Ej tillämpligt |
| 38 | Inom institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk som behandlas som likvida tillgångar av det insättande institutet? | Ja | ID 1.1.6.2.7 |
| Nej | # 39 |
| 39 | Inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem som omfattas av förmånsbehandling? | Ja | ID 1.1.6.2.6 |
| Nej | # 40 |
| 40 | Till specialföretag för värdepapperisering? | Ja | Fördela till en relevant post i ID 1.1.6.2.4 |
| Nej | # 41 |
| 41 | Till privata investeringsbolag? | Ja | ID 1.1.6.2.3 |
| Nej | Fördela till en relevant återstående post i ID 1.1.6.2 |
| 42 | Annan produkt eller tjänst i enlighet med art. 23 i DA? | Ja | # 43 |
| Nej | **Rapportera inte** |
| 43 | Handelsfinansrelaterad produkt utanför balansräkningen? | Ja | ID 1.1.7.8 |
| Nej | # 44 |
| 44 | Outnyttjade lån och förskott till motparter som inte är hushållskunder? | Ja | ID 1.1.7.2 |
| Nej | # 45 |
| 45 | Inteckningar som har överenskommits men ännu inte utnyttjats | Ja | ID 1.1.7.3 |
| Nej | # 46 |
| 46 | Planerade utflöden kopplade till förnyande eller utökning av nya kundkrediter eller kundlån? | Ja | ID 1.1.7.6 |
| Nej | **#** 47 |
| 47 | Kreditkort? | Ja | ID 1.1.7.4 |
| Nej | # 48 |
| 48 | Övertrasseringar? | Ja | ID 1.1.7.5 |
| Nej | # 49 |
| 49 | Derivatskulder? | Ja | ID 1.1.7.7 |
| Nej | # 50 |
| 50 | Annan post utanför balansräkningen och villkorat finansieringsåtagande? | Ja | ID 1.1.7.1 |
| Nej | ID 1.1.7.9 |
| 51 | Värdepapper som redan rapporterats under post 1.1.8.2 i C 73.00? | Ja | **Rapportera inte** |
| Nej | # 52 |
| 52 | Likviditetskrav för derivat i enlighet med artikel 30.4 i DA som redan beaktats under fråga # 29? | Ja | **Rapportera inte** |
| Nej | Fördela mellan relevanta poster i ID 1.1.5 |

1.3 Instruktioner för särskilda kolumner

|  |  |
| --- | --- |
| Kolumn | Rättsliga hänvisningar och instruktioner |
| 0010 | **Belopp**  1.1 Specifika instruktioner om transaktioner/inlåning utan säkerhet:  Kreditinstitut ska här rapportera utestående belopp för olika typer av skulder och åtaganden utanför balansräkningen enligt artiklarna 22–31 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Efter ett förhandsgodkännande från den behöriga myndigheten inom varje utflödeskategori ska beloppet för varje post som rapporteras i kolumn 0010 i mall C 73.00 i bilaga XXIV nettas genom att det relevanta beloppet av ömsesidigt beroende inflöde dras av i enlighet med artikel 26.  1.2 Specifika instruktioner om utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner  Kreditinstitut ska här rapportera utestående belopp för skulder som utgör kontantdelen i transaktionen med säkerhet i enlighet med artikel 22.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0020 | **Marknadsvärde på utökad säkerhet**  Specifika instruktioner om utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner  Kreditinstitut ska här rapportera marknadsvärdet på utökade säkerheter som beräknas som det aktuella marknadsvärdet brutto före nedsättningar och netto efter flöden från tillhörande säkringar under avveckling i enlighet med artikel 8.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61 och på följande villkor:  — Om ett kreditinstitut endast kan ta med en del av sina aktier i främmande valuta eller tillgångar i främmande valuta från nationell regering eller centralbank, eller tillgångar i inhemsk valuta från nationell regering eller centralbank som sina likvida tillgångar av hög kvalitet, ska endast den del som kan tas med rapporteras på raderna för tillgångar på nivåerna 1, 2A och 2B i enlighet med artikel 12.1 c ii och artikel 10.1 d i delegerad förordning (EU) 2015/61. Om en viss tillgång används som säkerhet, men till ett belopp som överstiger den andel som kan tas med som likvida tillgångar, ska det överstigande beloppet rapporteras i avsnittet icke-likvida tillgångar.  — Tillgångar på nivå 2A ska rapporteras på motsvarande rad för tillgångar på nivå 2A, även om den alternativa likviditetsmetoden följs (dvs. inte flytta nivå 2A till nivå 1 i rapporteringen av transaktioner med säkerhet). |
| 0030 | **Värde på utökad säkerhet i enlighet med artikel 9**  Specifika instruktioner om utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner  Kreditinstitut ska här rapportera värdet på utökade säkerheter i enlighet med artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Detta beräknas genom att multiplicera kolumn 0020 i mall C 73.00 i bilaga XXIV med den vikt/nedsättning i mall C 72.00 i bilaga XXIV som motsvarar tillgångstypen. Kolumn 0030 i mall C 73.00 i bilaga XXIV används för att beräkna det anpassade beloppet för likvida tillgångar i mall C 76.00 i bilaga XXIV. |
| 0040 | **Standardvikt**  Artiklarna 24–31a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Standardvikterna i kolumn 0040 är de som anges som standard i delegerad förordning (EU) 2015/61 och de ges här endast i informationssyfte. |
| 0050 | **Tillämplig vikt**  Både med och utan säkerhet:  Kreditinstitut ska här rapportera tillämpliga vikter. Vikterna är de som avses i artiklarna 22–31a delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillämpliga vikter kan leda till vägda genomsnittliga värden och ska rapporteras i decimaler (t.ex. 1,00 för en tillämplig vikt på 100 %, eller 0,50 för en tillämplig vikt på 50 %). Tillämpliga vikter kan spegla, men är inte begränsade till, företagsspecifika och nationella valmöjligheter. |
| 0060 | **Utflöde**  Både med och utan säkerhet:  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden. Dessa utflöden beräknas genom att multiplicera kolumn 0010 C 73.00 i bilaga XXIV med kolumn 0050 C 73.00 i bilaga XXIV. |

1.4 Instruktioner för särskilda rader

|  |  |
| --- | --- |
| Rad | Rättsliga hänvisningar och instruktioner |
| 0010 | **1. UTFLÖDEN**  Avdelning III kapitel 2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden i enlighet med kapitel 2 i avdelning III i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0020 | **1.1 Utflöden från transaktioner/inlåning utan säkerhet**  Artiklarna 20–31a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden i enlighet med artiklarna 21–31a i delegerad förordning (EU) 2015/61, med undantag för utflöden i enlighet med artikel 28.3 och 28.4 i den delegerade förordningen. |
| 0030 | **1.1.1 Inlåning från allmänheten**  Artiklarna 24 och 25 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera inlåning från allmänheten enligt definitionen i artikel 411.2 i förordning (EU) 575/2013.  Kreditinstitut ska också i rätt kategori för inlåning från allmänheten rapportera beloppet för växlar, obligationer och andra utfärdade värdepapper som enbart säljs på marknaden för icke-professionella aktörer och hålls på ett privatkonto, enligt artikel 28.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Kreditinstitut kommer för denna skuldkategori att överväga lämpliga utflödessatser, enligt bestämmelserna i delegerad förordning (EU) 2015/61 för olika kategorier av inlåning från allmänheten. Likaledes ska kreditinstitutet rapportera som tillämplig vikt genomsnittet av relevanta tillämpliga vikter för all denna inlåning. |
| 0035 | **1.1.1.1 Inlåning undantagen från beräkning av utflöden**  Artikel 25.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera dessa kategorier för inlåning från allmänheten undantagen från beräkning av utflöden om villkoren i artikel 25.4 a och b har uppfyllts. |
| 0040 | **1.1.1.2 Inlåning där utbetalning har överenskommits inom de följande 30 dagar**  Artikel 25.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera inlåning med en återstående löptid på mindre än 30 kalenderdagar och där utbetalning har överenskommits. |
| 0050 | **1.1.1.3 Inlåning som omfattas av större utflöden**  Artiklarna 25.2 och 25.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera en fullständig avstämning av inlåning till högre utflödessatser i enlighet med artikel 25.2 och 25.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Inlåning från allmänheten där bedömning av kategori enligt artikel 25.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 inte har gjorts eller är ofullständig ska också rapporteras här. |
| 0060 | **1.1.1.3.1 Kategori 1**  Artikel 25.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera totalt utestående belopp för all inlåning från allmänheten som uppfyller kriterierna i led a, eller två av kriterierna i led b–e i artikel 25.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, om inte inlåningen har tagits emot i tredjeländer där ett högre utflöde tillämpas i enlighet med artikel 25.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, då de ska rapporteras inom sistnämnda kategori.  Kreditinstitut ska som tillämplig vikt rapportera genomsnittet av satserna, antingen de standardsatser som avses i artikel 25.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61, eller högre satser om de tillämpas av en behörig myndighet som har tillämpat dem fullständigt på hela beloppet på all inlåning som avses i föregående punkt, vägt genom nämnda motsvarande belopp. |
| 0070 | **1.1.1.3.2 Kategori 2**  Artikel 25.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera totalt utestående belopp för all inlåning från allmänheten som uppfyller kriterierna i led a i artikel 25.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, och minst ytterligare ett av kriterierna i artikel 25.2, eller tre eller fler kriterier i artikel 25.2 om inte inlåningen har tagits i tredjeländer där ett högre utflöde tillämpas i enlighet med artikel 25.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, då de ska rapporteras inom sistnämnda kategori.  Inlåning från allmänheten där bedömning av kategori enligt artikel 25.2 inte har gjorts eller är ofullständig ska också rapporteras här.  Kreditinstitut ska som tillämplig vikt rapportera genomsnittet av satserna, antingen de standardsatser som avses i artikel 25.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61, eller högre satser om de tillämpas av en behörig myndighet som har tillämpat dem på hela beloppet på all inlåning som avses i föregående punkter, vägt genom nämnda motsvarande belopp. |
| 0080 | **1.1.1.4 Stabil inlåning**  Artikel 24 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera den del av beloppen av inlåning från allmänheten som täcks av ett insättningsgarantisystem i enlighet med direktiv 94/19/EG eller direktiv 2014/49/EU eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland och som antingen ingår i ett etablerat förhållande som innebär att uttag är mycket osannolikt, eller ingår i ett transaktionskonto i enlighet med artikel 24.2 respektive 24.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 och där  — inlåningen inte uppfyller kriterierna för en högre utflödessats i artikel 25.2, 25.3 och 25.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, då de ska rapporteras som inlåning med högre inflöden, eller  — inlåningen inte har tagits emot i tredjeländer där ett högre utflöde tillämpas i enlighet med artikel 25.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, då de ska rapporteras inom sistnämnda kategori,  — Undantaget i artikel 24.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61 är inte tillämpligt. |
| 0090 | **1.1.1.5 Undantagen stabil inlåning**  Artiklarna 24.4 och 24.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera den del av beloppen av inlåning från allmänheten som täcks av ett insättningsgarantisystem i enlighet med direktiv 2014/49/EU upp till ett maximalt belopp om 100 000 euro och som antingen ingår i ett etablerat förhållande som innebär att uttag är mycket osannolikt, eller ingår i ett transaktionskonto i enlighet med artikel 24.2 respektive 24.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 och där  inlåningen inte uppfyller kriterierna för en högre utflödessats i artikel 25.2, 25.3 och 25.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, då de ska rapporteras som inlåning med högre inflöden, eller  — inlåningen inte har tagits emot i tredjeländer där ett högre utflöde tillämpas i enlighet med artikel 25.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, då de ska rapporteras inom sistnämnda kategori,  — Undantaget i artikel 24.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61 är tillämpligt. |
| 0100 | **1.1.1.6 Inlåning från allmänheten i tredjeländer där ett högre utflöde tillämpas**  Artikel 25.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för inlåning från allmänheten i ett tredjeland där ett högre utflöde tillämpas i enlighet med den nationella lag som reglerar likviditetskraven i tredjelandet. |
| 0110 | **1.1.1.7 Annan inlåning från allmänheten**  Artikel 25.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för annan inlåning från allmänheten än den som behandlats under ovanstående poster. |
| 0120 | **1.1.2 Operativ inlåning**  Artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera den del av den operativa inlåningen som fastställts i enlighet med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61, som är nödvändig för att tillhandahålla operativa tjänster. Insättningar som härrör från korrespondentens bank- eller prime brokerage-tjänster och institutet ska betraktas som icke-operativ inlåning enligt artikel 27.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Den del av den operativa inlåningen som överstiger det nödvändiga beloppet för att kunna tillhandahålla operativa tjänster ska inte rapporteras här, utan under ID 1.1.3. |
| 0130 | **1.1.2.1 Bibehålls för clearingtjänster, förvaringstjänster, betalningshanteringstjänster eller andra jämförbara tjänster inom ramen för en etablerad operativ relation**  Artikel 27.1 a, 27.2 och 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera inlåning som bibehålls av insättaren för clearingtjänster, förvaringstjänster, betalningshanteringstjänster eller andra jämförbara tjänster inom ramen för en etablerad relation enligt artikel 27.1 a i delegerad förordning (EU) 2015/61, som insättaren i väsentlig grad är beroende av enligt artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Mer tillgångar än vad som krävs för tillhandahållandet av operativa tjänster ska behandlas som icke-operativ inlåning enligt artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Endast inlåning som har avsevärda lagenliga eller operativa begränsningar som gör stora uttag inom 30 kalenderdagar osannolikt enligt artikel 27.4 andra meningen i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras.  Kreditinstitut ska separat rapportera beloppet för denna inlåning som täcks respektive inte täcks av ett insättningsgarantisystem eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland som hänvisas till i artikel 27.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, enligt vad som anges i följande poster i instruktionerna. |
| 0140 | **1.1.2.1.1 Täcks av insättningsgarantisystem**  Artikel 27.1 a, 27.2 och 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera andelen utestående belopp för operativ inlåning som bibehålls inom ramen för en etablerad operativ relation som uppfyller kriterierna i artikel 27.1 a och artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61, och som täcks av ett insättningsgarantisystem enligt direktiv 94/19/EG eller direktiv 2014/49/EU eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland. |
| 0150 | **1.1.2.1.2 Omfattas inte av insättningsgarantisystem**  Artikel 27.1 a, 27.2 och 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera andelen utestående belopp för operativ inlåning inom ramen för en etablerad operativ relation som uppfyller kriterierna i artikel 27.1 a och artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61, och som inte täcks av ett insättningsgarantisystem enligt direktiv 94/19/EG eller direktiv 2014/49/EU eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland. |
| 0160 | **1.1.2.2 Bibehålls inom ramen för ett institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk**  Artikel 27.1 b och artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera inlåning som bibehålls i samband med delning av gemensamma uppgifter inom ramen för ett institutionellt skyddssystem som uppfyller kravet i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller inom en grupp av kooperativa kreditinstitut som är permanent anknutna till en central enhet som uppfyller kravet i artikel 113.6 i samma förordning, eller som en lagstadgad eller avtalsenligt fastställd minimiinsättning av ett annat kreditinstitut som är medlem i samma institutionella skyddssystem eller kooperativa nätverk, i enlighet med artikel 27.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera denna inlåning på olika rader, beroende på om den behandlas som likvida tillgångar av det insättande kreditinstitutet eller inte, i enlighet med artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0170 | **1.1.2.2.1 Behandlas inte som likvida tillgångar av det insättande institutet**  Artikel 27.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för inlåning som bibehålls inom ramen för ett institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk i enlighet med kriterierna i artikel 27.1 b i delegerad förordning (EU) 2015/61, under förutsättning att dessa insättningar inte tas med som likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet. |
| 0180 | **1.1.2.2.2 Behandlas som likvida tillgångar av det insättande institutet**  Artikel 27.1 b och artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera inlåning från kreditinstitut placerade i det centrala institutet som anses vara likvida tillgångar för det insättande kreditinstitutet, i enlighet med artikel 16 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera beloppet av denna inlåning upp till det belopp som motsvarar de likvida tillgångarna efter nedsättning, i enlighet med artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0190 | **1.1.2.3 Bibehålls inom ramen för en etablerad operativ relation (annan) med icke-finansiella kunder**  Artikel 27.1 c, 27.4 och 27.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för inlåning som bibehålls av icke-finansiella kunder inom ramen för en etablerad operativ relation annan än den som anges i 27.1 a i delegerad förordning (EU) 2015/61, och enligt kraven i artikel 27.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Endast den inlåning som har avsevärda lagenliga eller operativa begränsningar som gör stora uttag inom 30 kalenderdagar osannolikt enligt artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras. |
| 0200 | **1.1.2.4 Bibehålls för kontanttransaktions- och clearingtjänster och centrala kreditinstituttjänster inom ett nätverk**  Artikel 27.1 d och artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för inlåning som bibehålls av insättaren för att erhålla kontantclearingstjänster och clearingtjänster och centrala kreditinstituttjänster och om kreditinstitutet ingår i ett nätverk eller system som avses i artikel 16 i delegerad förordning (EU) 2015/61, i enlighet med artikel 27.1 d i delegerad förordning (EU) 2015/61. Dessa kontantclearingstjänster och centrala kreditinstituttjänster täcker endast sådana tjänster som utförs inom ramen för en etablerad relation som insättaren i väsentlig grad är beroende av enligt artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Mer tillgångar än vad som krävs för tillhandahållandet av operativa tjänster ska behandlas som icke-operativ inlåning enligt artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Endast den inlåning som har avsevärda lagenliga eller operativa begränsningar som gör stora uttag inom 30 kalenderdagar osannolikt enligt artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras. |
| 0203 | **1.1.3 Överskott av operativ inlåning**  Artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska här rapportera den del av den operativa inlåningen som överstiger vad som krävs för tillhandahållandet av operativa tjänster. |
| 0204 | **1.1.3.1 Inlåning från finansiella kunder**  Artiklarna 27.4 och 31a.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera den del av den operativa inlåningen från finansiella kunder som överstiger det som krävs för tillhandahållandet av operativa tjänster i enlighet med artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0205 | **1.1.3.2 Inlåning från andra kunder**  Artiklarna 27.4 och 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera den del av den operativa inlåningen från andra kunder än finansiella kunder, och exklusive inlåning från allmänheten, som överstiger det som krävs för tillhandahållandet av operativa tjänster enligt artikel 27.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Detta överskott av operativ inlåning ska rapporteras på två olika rader beroende på om hela beloppet för överskottet av operativ inlåning täcks av ett insättningsgarantisystem eller av ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland. |
| 0206 | **1.1.3.2.1 Omfattas av insättningsgarantisystem**  Artiklarna 27.4 och 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det totala utestående beloppet för överskottet av operativ inlåning som bibehålls av andra kunder om hela beloppet täcks av ett insättningsgarantisystem i enlighet med direktiv 94/19/EG eller direktiv 2014/48/EU eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland enligt vad som avses i artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0207 | **1.1.3.2.2 Omfattas inte av insättningsgarantisystem**  Artiklarna 27.4 och 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det totala utestående beloppet för överskottet av operativ inlåning som bibehålls av andra kunder om hela beloppet inte täcks av ett insättningsgarantisystem i enlighet med direktiv 94/19/EG eller direktiv 2014/48/EU eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland enligt vad som avses i artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0210 | **1.1.4 Icke-operativ inlåning**  Artiklarna 27.5, 28.1 och 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera inlåning utan säkerhet i enlighet med artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61, och inlåning från korrespondentbanksverksamhet eller prime brokerage enligt artikel 27.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera separat, med undantag för skulder från korrespondentbanksverksamhet eller prime brokerage i enlighet med artikel 27.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, den icke-operativa inlåning som täcks respektive inte täcks av ett insättningsgarantisystem eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland, enligt vad som anges i följande poster i instruktionerna.  Den del av operativ inlåning som överstiger det som krävs för att kunna tillhandahålla operativa tjänster ska inte rapporteras här, utan under ID 1.1.3. |
| 0220 | **1.1.4.1 Inlåning från korrespondentbanksverksamhet och prime brokerage**  Artikel 27.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för inlåning från korrespondentbanksverksamhet eller prime brokerage enligt vad som avses i artikel 27.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0230 | **1.1.4.2 Inlåning från finansiella kunder**  Artikel 31a.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för inlåning som bibehålls av finansiella kunder i den utsträckning de inte anses vara operativ inlåning i enlighet med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0240 | **1.1.4.3 Inlåning från andra kunder**  Artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera inlåning som bibehålls av andra kunder (andra kunder än finansiella och icke-professionella kunder) enligt vad som anges i artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61, i den utsträckning inlåningen inte anses vara operativ inlåning i enlighet med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Denna inlåning ska rapporteras på två olika rader beroende om hela inlåningsbeloppet täcks av ett insättningsgarantisystem eller av ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland. |
| 0250 | **1.1.4.3.1 Omfattas av insättningsgarantisystem**  Artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det totala utestående beloppet för den inlåning som bibehålls av andra kunder om hela beloppet täcks av ett insättningsgarantisystem i enlighet med direktiv 94/19/EG eller direktiv 2014/48/EU eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland enligt vad som avses i artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0260 | **1.1.4.3.2 Omfattas inte av insättningsgarantisystem**  Artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det totala utestående beloppet för denna inlåning som bibehålls av andra kunder om hela beloppet inte täcks av ett insättningsgarantisystem i enlighet med direktiv 94/19/EG eller direktiv 2014/48/EU eller ett likvärdigt insättningsgarantisystem i ett tredjeland enligt vad som avses i artikel 28.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0270 | **1.1.5 Ytterligare utflöden**  Artikel 30 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera ytterligare utflöden enligt vad som anges i artikel 30 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Inlåning som erhållits som säkerhet, enligt artikel 30.7 i delegerad förordning (EU) 2015/61, ska inte anses vara skulder vid tillämpningen av artiklarna 24, 25, 27 eller 31a i delegerad förordning (EU) 2015/61, utan ska i tillämpliga fall omfattas av artikel 30.1–30.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0280 | **1.1.5.1 Säkerhet annan än tillgångar på nivå 1 som lämnas för derivat**  Artikel 30.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på säkerhet annan än på nivå 1 som lämnas för de avtal som förtecknas i bilaga II till förordning (EU) nr 575/2013 och kreditderivat. |
| 0290 | **1.1.5.2 Tillgångar som säkerhet i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 som lämnas för derivat**  Artikel 30.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på säkerheter i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 som lämnas för de avtal som förtecknas i bilaga II till förordning (EU) nr 575/2013 och kreditderivat. |
| 0300 | **1.1.5.3 Väsentliga utflöden på grund av försämrad egen kreditkvalitet**  Artikel 30.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt belopp för ytterligare utflöden som de har beräknat och anmält till behöriga myndigheter i enlighet med artikel 30.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Om ett belopp som omfattas av utflöde på grund av försämrad egen kreditkvalitet har rapporterats på någon annan rad med lägre än 100 % vikt, ska ett belopp också rapporteras på rad 0300 så att summan av utflödena är 100 % utflöde totalt för transaktionen. |
| 0310 | **1.1.5.4 Effekter av ett negativt marknadsscenario på derivattransaktioner**  Artikel 30.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för utflöden som beräknats i enlighet med kommissionens delegerade förordning (EU) 2017/208. |
| 0340 | **1.1.5.5 Utflöden från derivat**  Artikel 30.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för utflöden som förväntas under 30 kalenderdagar från de avtal som förtecknas i bilaga II till förordning (EU) nr 575/2013 och från kreditderivat, beräknade i enlighet med artikel 21 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Endast för rapportering i separata valutor, i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) nr 575/2013, ska kreditinstitut rapportera utflöden som endast förekommer i respektive väsentlig valuta. Nettning per motpart får endast tillämpas på flöden i den valutan, till exempel ska för motpart A: +10 euro och motpart A: -20 euro ett utflöde på 10 euro rapporteras. Nettning får inte göras mellan olika motparter, till exempel ska för motpart A: -10 euro och motpart B: +40 euro ett utflöde på 10 euro rapporteras på C 73.00 (och ett inflöde på 40 euro på C 74.00). |
| 0350 | **1.1.5.6 Korta positioner**  Artikel 30.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Om kreditinstitutet har en kort position som täcks av ett värdepapperslån utan säkerhet ska kreditinstitutet lägga till ett ytterligare utflöde motsvarande 100 % av marknadsvärdet för de värdepapper eller andra tillgångar som blankats, såvida inte villkoren för kreditinstitutets lån av dessa värdepapper eller andra tillgångar anger att de måste återlämnas först efter 30 kalenderdagar. Om den korta positionen täcks av en finansiell transaktion med säkerställda värdepapper ska kreditinstitutet anta att den korta positionen kommer att upprätthållas under en period på 30 kalenderdagar och få ett utflöde på 0 %. |
| 0360 | **1.1.5.6.1 Täcks av transaktioner för värdepappersfinansiering med säkerhet**  Artikel 30.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på värdepapper eller andra tillgångar som blankats och som täcks av finansiella transaktioner med säkerställda värdepapper och ska levereras inom 30 kalenderdagar, såvida institutet inte har lånat dem på villkor som innebär att de ska återlämnas först efter 30 kalenderdagar. |
| 0370 | **1.1.5.6.2 Övrigt**  Artikel 30.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på värdepapper eller andra tillgångar som blankats utom de som täcks av finansiella transaktioner med säkerställda värdepapper och ska levereras inom 30 kalenderdagar, såvida institutet inte har lånat dem på villkor som innebär att de ska återlämnas först efter 30 kalenderdagar. |
| 0380 | **1.1.5.7 Uppsägningsbar överskjutande säkerhet**  Artikel 30.6 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på överskjutande säkerhet som institutet innehar och som enligt avtal när som helst kan begäras åter av motparten. |
| 0390 | **1.1.5.8 Förfallen säkerhet**  Artikel 30.6 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på en säkerhet som ska lämnas till motparten inom 30 kalenderdagar. |
| 0400 | **1.1.5.9 Säkerhet i form av likvida tillgångar utbytbar mot icke-likvida tillgångar**  Artikel 30.6 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på säkerheter som kan klassificeras som likvida tillgångar enligt avdelning II som kan ersättas av tillgångar som motsvarar tillgångar som inte skulle kunna klassificeras som likvida tillgångar enligt avdelning II utan institutets samtycke. |
| 0410 | **1.1.5.10 Finansieringsförlust för strukturerad finansieringsverksamhet**  Artikel 30.8–30.10 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstituten ska anta ett utflöde på 100 % för finansieringsförlust för värdepapper med bakomliggande tillgångar, säkerställda obligationer och andra strukturerade finansieringsinstrument som förfaller inom 30 kalenderdagar och som emitteras av kreditinstitutet eller av finansierade inteckningar eller specialföretag.  Kreditinstitut som tillhandahåller likviditetsfaciliteter förknippade med finansieringsprogram som rapporteras här behöver inte dubbelräkna de förfallande finansieringsinstrumenten och likviditetsfaciliteten för gruppbaserade program. |
| 0420 | **1.1.5.10.1 Strukturerade finansieringsinstrument**  Artikel 30.8 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera aktuellt utestående belopp för egna skulder eller skulder för finansierade inteckningar eller specialföretag från värdepapper med bakomliggande tillgångar, säkerställda obligationer och andra strukturerade finansieringsinstrument som förfaller inom 30 kalenderdagar. |
| 0430 | **1.1.5.10.2 Finansieringsfaciliteter**  Artikel 30.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för skulder som förfaller från tillgångsbaserade certifikat, inteckningar, värdepappersinvesteringsverktyg och andra sådana finansieringsfaciliteter, i den mån de inte ingår i definitionen för instrument under post 1.1.5.10.1, eller beloppet för tillgångar som potentiellt kan återlämnas eller den likviditet som krävs för dessa instrument.  All finansiering för tillgångsbaserade certifikat, inteckningar, värdepappersinvesteringsverktyg och andra sådana finansieringsfaciliteter som förfaller eller ska återlämnas inom 30 kalenderdagar Kreditinstitut som har strukturerade finansieringsfaciliteter som omfattar utfärdande av kortfristiga skuldinstrument, som tillgångsbaserade certifikat, ska rapportera potentiella likviditetsutflöden från dessa strukturer. Här är inbegripet, men inte begränsat till, i) oförmåga att återfinansiera förfallna skulder och ii) förekomst av derivat eller derivatliknande delar inskrivna i avtalet som är knutet till strukturen och som skulle tillåta ”återlämning” av tillgångarna i ett finansieringsarrangemang, eller som kräver att den som ursprungligen överförde tillgången tillhandahåller likviditet, vilket avslutar finansieringsarrangemanget (”likviditetssäljoption”) inom 30 dagar. När den strukturerade finansieringsverksamheten sköts genom ett företag för särskilt ändamål (specialföretag, conduit eller SIV) ska kreditinstitutet för att fastställa kraven för likvida tillgångar av hög kvalitet se över löptiden på de skuldinstrument som företaget har utfärdat, och eventuella inbäddade optioner i finansieringsarrangemang som skulle kunna medföra ”återlämning” av tillgångar eller likviditetsbehov, oavsett om specialföretaget är konsoliderat eller inte. |
| 0450 | **1.1.5.11 Intern nettning av kundens positioner**  Artikel 30.12 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera marknadsvärdet på en kunds icke-likvida tillgångar som kreditinstitutet, i samband med prime brokerage-tjänster, har använt för att täcka en annan kunds blankning genom att internt para ihop dem. |
| 0460 | **1.1.6 Beviljade faciliteter**  Artikel 31 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera likviditetsutflöden enligt definitionen i artikel 31 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska här också rapportera beviljade faciliteter i enlighet med artikel 29 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Det högsta belopp som kan utnyttjas ska beräknas i enlighet med artikel 31.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0470 | **1.1.6.1 Kreditfaciliteter**  Kreditinstitut ska här rapportera beviljade kreditfaciliteter enligt definitionen i artikel 31.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0480 | **1.1.6.1.1 Till icke-professionella kunder**  Artikel 31.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter till icke-professionella kunder enligt definitionen i artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 0490 | **1.1.6.1.2 Till icke-finansiella kunder utom icke-professionella kunder**  Artikel 31.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter till kunder som varken är finansiella kunder i enlighet med artikel 411.1 i förordning (EU) nr 575/2013 eller icke-professionella kunder i enlighet med artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013, och som inte har tillhandahållits i syfte att ersätta kundens finansiering i lägen där kunden inte kan tillgodose sina finansieringsbehov via de finansiella marknaderna. |
| 0500 | **1.1.6.1.3 Till kreditinstitut**  Kreditinstitut ska här rapportera beviljade kreditfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut. |
| 0510 | **1.1.6.1.3.1 För finansiering av subventionerade lån till icke-professionella kunder**  Artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut med det enda syftet att direkt eller indirekt finansiera subventionerade lån som kan hänföras till exponeringar mot kunder i enlighet med artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Endast kreditinstitut som har inrättats och finansieras av en central eller regional regering i minst en medlemsstat får rapportera denna post. |
| 0520 | **1.1.6.1.3.2 För finansiering av subventionerade lån till icke-finansiella kunder**  Artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut med det enda syftet att direkt eller indirekt finansiera subventionerade lån som kan hänföras till exponeringar mot kunder som varken är finansiella kunder i enlighet med artikel 411.1 i förordning (EU) nr 575/2013 eller icke-professionella kunder i enlighet med artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Endast kreditinstitut som har inrättats och finansieras av en central eller regional regering i minst en medlemsstat får rapportera denna post. |
| 0530 | **1.1.6.1.3.3 Övrigt**  Artikel 31.8 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut utom de som rapporteras ovan. |
| 0540 | **1.1.6.1.4 Till reglerade finansinstitut som inte är kreditinstitut**  Artikel 31.8 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter som tillhandahålls till reglerade finansiella institut som inte är kreditinstitut. |
| 0550 | **1.1.6.1.5 Inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem som omfattas av förmånsbehandling**  Artikel 29 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter för vilka de har fått tillstånd att tillämpa en lägre utflödessats i enlighet med artikel 29 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0560 | **1.1.6.1.6 Inom ett institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk om de behandlas som likvida tillgångar av det insättande institutet**  Artikel 31.7 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Centrala institut i ett sådant system eller nätverk som avses i artikel 16 ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter till ett medlemsinstitut när detta medlemsinstitut kan behandla faciliteten som en likvid tillgång i enlighet med artikel 16.2 i samma delegerade förordning. |
| 0570 | **1.1.6.1.7 Till andra finansiella kunder**  Artikel 31.8 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter utom de som rapporteras ovan till andra finansiella kunder. |
| 0580 | **1.1.6.2 Likviditetsfaciliteter**  Artikel 31.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera beviljade likviditetsfaciliteter enligt definitionen i artikel 31.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0590 | **1.1.6.2.1 Till icke-professionella kunder**  Artikel 31.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter till icke-professionella kunder enligt definitionen i artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 0600 | **1.1.6.2.2 Till icke-finansiella kunder utom icke-professionella kunder**  Artikel 31.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter till kunder som varken är finansiella kunder i enlighet med artikel 411.1 i förordning (EU) nr 575/2013 eller icke-professionella kunder i enlighet med artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 0610 | **1.1.6.2.3 Till privata investeringsbolag**  Artikel 31.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera de högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter som tillhandahålls till privata investeringsbolag. |
| 0620 | **1.1.6.2.4 Till specialföretag för värdepapperisering**  Kreditinstitut ska här rapportera beviljade likviditetsfaciliteter som tillhandahålls till specialföretag för värdepapperisering. |
| 630 | **1.1.6.2.4.1 Till köp av tillgångar utom säkerheter från icke-finansiella kunder**  Artikel 31.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera de högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter som tillhandahålls till ett specialföretag för värdepapperisering i syfte att göra det möjligt för ett sådant specialföretag för värdepapperisering att förvärva andra tillgångar än värdepapper från kunder som inte är finansiella kunder, i den mån det beviljade beloppet överstiger summan av nuvarande tillgångar förvärvade från kunder och om det högsta belopp som kan tas ut är avtalsenligt begränsat till summan av de nuvarande förvärvade tillgångarna. |
| 0640 | **1.1.6.2.4.2 Övrigt**  Artikel 31.8 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter som tillhandahålls till specialföretag för värdepapperisering av andra skäl än ovannämnda. Här ingår arrangemang som innebär att institutet är skyldigt att köpa eller byta tillgångar från ett specialföretag för värdepapperisering. |
| 0650 | **1.1.6.2.5 Till kreditinstitut**  Kreditinstitut ska här rapportera beviljade likviditetsfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut. |
| 0660 | **1.1.5.2.5.1 För finansiering av subventionerade lån till icke-professionella kunder**  Artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut med det enda syftet att direkt eller indirekt finansiera subventionerade lån som kan hänföras till exponeringar mot kunder i enlighet med artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Endast kreditinstitut som har inrättats och finansieras av en central eller regional regering i minst en medlemsstat får rapportera denna post. |
| 0670 | **1.1.6.2.5.2 För finansiering av subventionerade lån till icke-finansiella kunder**  Artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut med det enda syftet att direkt eller indirekt finansiera subventionerade lån som kan hänföras till exponeringar mot kunder som varken är finansiella kunder i enlighet med artikel 411.1 i förordning (EU) nr 575/2013 eller icke-professionella kunder i enlighet med artikel 411.2 i förordning (EU) nr 575/2013.  Endast kreditinstitut som har inrättats och finansieras av en central eller regional regering i minst en medlemsstat får rapportera denna post. |
| 0680 | **1.1.6.2.5.3 Övrigt**  Artikel 31.8 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter som tillhandahålls till kreditinstitut som inte nämns ovan. |
| 0690 | **1.1.6.2.6 Inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem som omfattas av förmånsbehandling**  Artikel 29 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter för vilka de har fått tillstånd att tillämpa en lägre utflödessats i enlighet med artikel 29 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0700 | **1.1.6.2.7 Inom ett institutionellt skyddssystem eller kooperativt nätverk om de behandlas som likvida tillgångar av det insättande institutet**  Artikel 31.7 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Centrala institut i ett sådant system eller nätverk som avses i artikel 16 ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter till ett medlemsinstitut när detta medlemsinstitut kan behandla faciliteten som en likvid tillgång i enlighet med artikel 16.2 i samma delegerade förordning. |
| 0710 | **1.1.6.2.8 Till andra finansiella kunder**  Artikel 31.8 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter utom de som rapporteras ovan till andra finansiella kunder. |
| 0720 | **1.1.7 Andra produkter och tjänster**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera de produkter eller tjänster som avses i artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Det belopp som ska rapporteras ska vara det högsta belopp som kan utnyttjas från de produkter eller tjänster som avses i artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Den tillämpliga vikt som ska rapporteras ska vara den vikt som fastställs av behöriga myndigheter i enlighet med förfarandet i artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0731 | **1.1.7.1 Ännu ej beviljade finansieringsfaciliteter**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för ännu ej beviljade finansieringsfaciliteter enligt vad som avses i artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Garantier ska inte rapporteras på den här raden |
| 0740 | **1.1.7.2 Outnyttjade lån och förskott till motparter som inte är hushållskunder**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för outnyttjade lån och förskott till motparter som inte är hushållskunder enligt artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0750 | **1.1.7.3 Inteckningar som har överenskommits men ännu inte utnyttjats**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för inteckningar som har överenskommits men ännu inte utnyttjats enligt artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0760 | **1.1.7.4 Kreditkort**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för kreditkort enligt vad som avses i artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0770 | **1.1.7.5 Övertrasseringar**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för övertrasseringar enligt vad som avses i artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0780 | **1.1.7.6 Planerade utflöden kopplade till förnyande eller utökning av nya kundkrediter eller kundlån**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för planerade utflöden kopplade till förnyande eller utökning av nya kundkrediter eller kundlån enligt vad som avses i artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0850 | **1.1.7.7 Derivatskulder**  Artikel 23 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för andra derivatskulder än de avtal som förtecknas i bilaga II till förordning (EU) nr 575/2013 och kreditderivat, som avses i artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0860 | **1.1.7.8 Handelsfinansrelaterade produkter utanför balansräkningen**  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för produkter och tjänster vad gäller handelsfinansrelaterade produkter utanför balansräkningen enligt artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0870 | **1.1.7.9 Övriga**  Artikel 23.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera beloppet för andra produkter och tjänster än ovannämnda enligt artikel 23.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Garantier, inklusive andra poster, ska rapporteras på denna rad.  Villkorade utflöden till följd av andra utlösningsmekanismer än nedgraderingar enligt vad som avses i artikel 30.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras på den här raden. |
| 0885 | **1.1.8 Övriga skulder och förfallna åtaganden**  Artiklarna 28.2, 28.6 och 31a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera likviditetsutflöden från andra skulder och förfallna åtaganden enligt vad som avses i artikel 28.2 och 28.6 och artikel 31a i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Denna post ska vid behov även omfatta ytterligare medel som måste finnas i centralbanksreserver när så överenskommits mellan relevant behörig myndighet och ECB eller centralbanken i enlighet med artikel 10.1 b iii i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0890 | **1.1.8.1 Skulder från rörelsekostnader**  Artikel 28.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för skulder från kreditinstitutets egna rörelsekostnader enligt vad som avses i artikel 28.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0900 | **1.1.8.2 I form av räntebärande värdepapper som inte behandlas som inlåning från allmänheten**  Artikel 28.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för växlar, obligationer och andra räntebärande värdepapper som emitterats av ett kreditinstitut utom de som rapporteras som inlåning från allmänheten enligt vad som avses i artikel 28.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Beloppet omfattar även kuponger som förfaller inom de kommande 30 kalenderdagarna med avseende på alla dessa värdepapper. |
| 0912 | **1.1.8.4 Överskott av finansiering till icke-finansiella kunder**  Artikel 31a.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera skillnaden mellan de avtalsenliga förpliktelserna att förlänga finansieringen till icke-finansiella kunder och beloppet för inflöden från dessa kunder enligt vad som avses i artikel 32.3 a i den delegerade förordningen när förstnämnda överstiger sistnämnda. |
| 0913 | **1.1.8.4.1 Överskott av finansiering till icke-professionella kunder**  Kreditinstitut ska här rapportera skillnaden mellan de avtalsenliga förpliktelserna att förlänga finansieringen till icke-professionella kunder och beloppet för inflöden från dessa kunder enligt vad som avses i artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61 när förstnämnda överstiger sistnämnda. |
| 0914 | **1.1.8.4.2 Överskott av finansiering till icke-finansiella företag**  Kreditinstitut ska här rapportera skillnaden mellan de avtalsenliga förpliktelserna att förlänga finansieringen till icke-finansiella företagskunder och beloppet för inflöden från dessa kunder enligt vad som avses i artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61 när förstnämnda överstiger sistnämnda. |
| 0915 | **1.1.8.4.3 Överskott av finansiering till suveräna stater, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ**  Kreditinstitut ska här rapportera skillnaden mellan de avtalsenliga förpliktelserna att förlänga finansieringen till suveräna stater, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ och beloppet för inflöden från dessa kunder enligt vad som avses i artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61 när förstnämnda överstiger sistnämnda. |
| 0916 | **1.1.8.4.4 Överskott av finansiering till andra juridiska personer**  Kreditinstitut ska här rapportera skillnaden mellan de avtalsenliga förpliktelserna att förlänga finansieringen till andra juridiska personer och beloppet för inflöden från dessa kunder enligt vad som avses i artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61 när förstnämnda överstiger sistnämnda. |
| 0917 | **1.1.8.5 Tillgångar som lånas på en osäkrad basis**  Artikel 28.7 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera tillgångar som lånas på en osäkrad basis och som förfaller inom 30 dagar. Tillgångarna ska antas avvecklas helt, vilket leder till ett utflöde på 100 %.  Kreditinstitut ska rapportera marknadsvärdet på tillgångar som lånas på en osäkrad basis och som förfaller inom 30 dagar när kreditinstitutet inte äger värdepapperen och de inte utgör en del av kreditinstitutets likviditetsbuffert. |
| 0918 | **1.1.8.6 Övrigt**  Artikel 31a.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för alla skulder som förfaller inom de kommande 30 kalenderdagarna utom de som avses i artiklarna 24–31 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Den här raden ska endast inkludera alla övriga utflöden från osäkrade transaktioner. Säkrade transaktioner ska rapporteras under ID 1.2 i ”Utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner” och under ID 1.3 i ”Summa utflöden från likviditetsswappar”. |
| 0920 | **1.2 Utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner**  Artikel 28.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013. Likviditetsswappar (som omfattar transaktioner säkerhet-kontra-säkerhet) ska rapporteras i mall C 75.01 i bilaga XXIV. |
| 0930 | **1.2.1 Motparten är centralbank**  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank. |
| 0940 | **1.2.1.1 Säkerheter på nivå 1, utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är tillgång på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 0945 | **1.2.1.1.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.1.1 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0950 | **1.2.1.2 Säkerheter på nivå 1, säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är tillgångar på nivå 1 som är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 0955 | **1.2.1.2.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.1.2 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0960 | **1.2.1.3 Säkerhet på nivå 2A**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är tillgångar på nivå 2A och i enlighet med artiklarna 7 och 11 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 0965 | **1.2.1.3.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.1.3 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0970 | **1.2.1.4 Säkerheter på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil, CQS1)**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B som är bostadslån eller bil, på kreditkvalitetssteg 1 och som uppfyller villkoren i artikel 13.2 b i, 13.2 b ii eller 13.2 b iv och i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 0975 | **1.2.1.4.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.1.4 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0980 | **1.2.1.5 Säkerställda obligationer på nivå 2B**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 2B som uppfyller villkoren i artikel 12.1 e och i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 0985 | **1.2.1.5.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.1.5 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0990 | **1.2.1.6 Säkerheter på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B som är säkrade med kommersiella lån, leasingavtal eller kreditfaciliteter till företag eller lån och kreditfaciliteter till enskilda i en medlemsstat, på kreditkvalitetssteg 1 och som uppfyller villkoren i artikel 13.2 g iii eller 13.2 g v och i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 0995 | **1.2.1.6.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.1.6 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1000 | **1.2.1.7 Övriga säkerheter i tillgångar på nivå 2B**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är tillgång på nivå 2B som inte nämns ovan och i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1005 | **1.2.1.7.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.1.7 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1010 | **1.2.1.8 Säkerheter i icke-likvida tillgångar**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten är en centralbank och den utökade säkerheten är icke-likvida tillgångar. |
| 1020 | **1.2.2 Motparten är annan bank än centralbank**  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank. |
| 1030 | **1.2.2.1 Säkerheter på nivå 1, utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 28.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1035 | **1.2.2.1.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.2.1 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1040 | **1.2.2.2 Säkerheter på nivå 1, säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 28.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är tillgångar på nivå 1 som är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1045 | **1.2.2.2.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.2.2 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1050 | **1.2.2.3 Säkerhet på nivå 2A**  Artikel 28.3 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är säkerhet på nivå 2A och i enlighet med artiklarna 7 och 11 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1055 | **1.2.2.3.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.2.3 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1060 | **1.2.2.4 Säkerheter på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil, CQS1)**  Artikel 28.3 d i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B som är bostadslån eller bil, på kreditkvalitetssteg 1 och som uppfyller villkoren i artikel 13.2 g i, 13.2 g ii eller 13.2 g iv och i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1065 | **1.2.2.4.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.2.4 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1070 | **1.2.2.5 Säkerställda obligationer på nivå 2B**  Artikel 28.3 e i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 2B som uppfyller villkoren i artikel 12.1 e och i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1075 | **1.2.2.5.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.2.5 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1080 | **1.2.2.6 Säkerheter på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Artikel 28.3 f i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B med säkerhet i form av kommersiella lån, leasingavtal eller kreditfaciliteter till företag eller lån och kreditfaciliteter till enskilda i en medlemsstat, på kreditkvalitetssteg 1 och som uppfyller villkoren i artikel 13.2 f iii eller 13.2 f v och i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1085 | **1.2.2.6.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.2.6 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1090 | **1.2.2.7 Övriga säkerheter i tillgångar på nivå 2B**  Artikel 28.3 g i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är säkerhet på nivå 2B som inte nämns ovan och i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner. |
| 1095 | **1.2.2.7.1 Varav utökad säkerhet uppfyller operativa krav**  Transaktioner under post 1.2.2.7 där säkerheten, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1100 | **1.2.2.8 Säkerheter i icke-likvida tillgångar**  Artikel 28.3 h i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 när motparten inte är en centralbank och den utökade säkerheten är säkerhet i icke-likvida tillgångar. |
| 1130 | **1.3 Summa utflöden från likviditetsswappar**  Summan av utflöden från C 75.01 i bilaga XXIV kolumn 0070 ska rapporteras i kolumn 0060. |
| **MEMORANDUMPOSTER** | |
| 1170 | **2. Likviditetsutflöden som ska nettas genom ömsesidigt beroende inflöden**  Artikel 26 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska i kolumn 0010 rapportera det utestående beloppet för alla skulder och åtaganden utanför balansräkningen vilkas likviditetsutflöden har nettats genom ömsesidigt beroende inflöden i enlighet med artikel 26 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska i kolumn 0060 rapportera de utflöden som har nettats genom ömsesidigt beroende inflöden i enlighet med artikel 26 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
|  | **3. Operativ inlåning som bibehålls för clearingtjänster, förvaringstjänster, betalningshanteringstjänster eller andra jämförbara tjänster inom ramen för en etablerad operativ relation**  Kreditinstitut ska här rapportera den operativa inlåning som avses under post  1.1.2.1 uppdelade på följande motparter:  — Kreditinstitut.  — Finansiella kunder som inte är kreditinstitut.  — Suveräna stater, centralbanker, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ.  — Andra kunder. |
| 1180 | **3.1 Från kreditinstitut**  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för operativ inlåning som avses under post 1.1.2.1 från kreditinstitut. |
| 1190 | **3.2 Från finansiella kunder som inte är kreditinstitut**  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för operativ inlåning som avses under post 1.1.2.1 från finansiella kunder som inte är kreditinstitut. |
| 1200 | **3.3 Från suveräna stater, centralbanker, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ**  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för operativ inlåning som avses under post 1.1.2.1 från suveräna stater, centralbanker, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ. |
| 1210 | **3.4 Från andra kunder**  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för operativ inlåning som avses under post 1.1.2.1 från andra kunder (utom de som nämns ovan och kunder för inlåning från allmänheten). |
|  | **4. Utflöden inom grupper eller från institutionellt skyddssystem**  Kreditinstitut ska här rapportera alla transaktioner som rapporterats under punkt 1 när motparten utgör moderbolag eller dotterinstitut till ett kreditinstitut eller ett annat dotterinstitut till samma moderinstitut eller anknuten till institutet genom ett förhållande enligt den betydelse som anges i artikel 12.1 i direktiv 83/349/EEG eller en medlem i samma institutionella skyddssystem som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller ett centralt institut eller en filial till ett nätverk eller en kooperativ grupp som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 1290 | **4.1 Varav: mot finansiella kunder**  Kreditinstitut ska rapportera totalt belopp som rapporteras under post 1.1 mot finansiella kunder inom ramen för post 4. |
| 1300 | **4.2 Varav: mot icke-finansiella kunder**  Kreditinstitut ska rapportera totalt belopp som rapporteras under post 1.1 mot icke-finansiella kunder inom ramen för post 4. |
| 1310 | **4.3 Varav: säkerställda**  Kreditinstitut ska rapportera totalt belopp för säkerställda transaktioner som rapporteras under post 1.2 inom ramen för post 4. |
| 1320 | **4.4 Varav: kreditfaciliteter utan förmånsbehandling**  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade kreditfaciliteter som rapporteras under post 1.1.6.1 för enheter inom ramen för post 4 för vilka de inte har fått tillstånd att tillämpa en lägre utflödessats i enlighet med artikel 29 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1330 | **4.5 Varav: likviditetsfaciliteter utan förmånsbehandling**  Kreditinstitut ska rapportera det högsta belopp som kan utnyttjas från outnyttjade beviljade likviditetsfaciliteter som rapporteras under post 1.1.6.2 för enheter inom ramen för post 4 för vilka de inte har fått tillstånd att tillämpa en lägre utflödessats i enlighet med artikel 29 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1340 | **4.6 Varav: operativ inlåning**  Kreditinstitut ska rapportera totalt belopp för inlåning som avses under post 1.1.2 för enheter inom ramen för post 4. |
| 1345 | **4.7 Varav: överskott av icke-operativ inlåning** Kreditinstitut ska rapportera totalt överskottsbelopp för tillgångar från operativ inlåning som avses under post 1.1.3 för enheter inom ramen för post 4. |
| 1350 | **4.8 Varav: icke-operativ inlåning**  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för inlåning som avses under post 1.1.4 från enheter som omfattas av post 4. |
| 1360 | **4.9 Varav: skulder i form av räntebärande värdepapper som inte behandlas som inlåning från allmänheten**  Kreditinstitut ska rapportera totalt utestående belopp för räntebärande värdepapper som rapporteras under post 1.1.8.2 som innehas av enheter som omfattas av post 4. |
| 1370 | **5. Utflöden från valuta**  Denna post ska endast rapporteras om det sker rapportering av valutor som ska rapporteras separat.  Endast för rapportering i separata valutor, i enlighet med artikel 415.2 i förordningen (EU) nr 575/2013, ska kreditinstitut rapportera andelen utflöden från derivat (rapporteras under post 1.1.5.5) som rör valutakursers kapitalflöden i respektive väsentlig valuta från valutaränteswappar, avista- och terminstransaktioner som förfaller inom 30 dagar. Nettning per motpart får endast tillämpas på flöden i den valutan, till exempel ska för motpart A: +10 euro och motpart A: -20 euro ett utflöde på 10 euro rapporteras. Nettning får inte göras mellan olika motparter, till exempel ska för motpart A: -10 euro och för motpart B: +40 euro ett utflöde på 10 euro rapporteras på C 73.00 (och ett inflöde på 40 euro på C 74.00). |
|  | **6. Finansiering mot säkerhet undantagen från artikel 17.2 och 17.3**  Kreditinstitut ska här rapportera finansiering mot säkerhet med en återstående löptid upp till 30 dagar om motparten är en centralbank och om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 1400 | **6.1 Varav: säkrad av säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Kreditinstitut ska här rapportera säkerställda finansieringstransaktioner som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den utökade säkerheten är säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och, utom när den används som säkerhet, skulle uppfylla kraven i artiklarna 7 och 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, och om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 1410 | **6.2 Varav: säkrad av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Kreditinstitut ska här rapportera säkerställda finansieringstransaktioner som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den utökade säkerheten är säkerhet på nivå 1 som är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och, utom när den används som säkerhet, skulle uppfylla kraven i artiklarna 7 och 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, och om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 1420 | **6.3 Varav: säkrad av säkerhet på nivå 2A**  Kreditinstitut ska här rapportera säkerställda finansieringstransaktioner som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den utökade säkerheten är säkerhet på nivå 2A och, utom när den används som säkerhet, skulle uppfylla kraven i artiklarna 7 och 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 1430 | **6.4 Varav: säkrad av säkerhet på nivå 2B**  Kreditinstitut ska här rapportera säkerställda finansieringstransaktioner som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den utökade säkerheten är säkerhet på nivå 2B och, utom när den används som säkerhet, skulle uppfylla kraven i artiklarna 7 och 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 1440 | **6.5 Varav: säkrad av icke-likvida tillgångar**  Kreditinstitut ska här rapportera finansiering mot säkerhet som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den utökade säkerheten är en icke-likvid säkerhet och om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |

**DEL 3: INFLÖDEN**

1. Inflöden

1.1 Allmänna anmärkningar

1. Detta är en sammanfattande mall som innehåller information om likviditetsinflöden mätt under de närmaste 30 dagarna i syfte att rapportera det likviditetstäckningskrav som anges i delegerad förordning (EU) 2015/61. Poster som inte behöver anges av kreditinstituten är markerade med grått.
2. Kreditinstitut ska lämna in mallen i motsvarande valutor i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) nr 575/2013.
3. I enlighet med artikel 32 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska likviditetsutflöden

i. endast omfatta avtalsenliga inflöden från exponeringar som inte har förfallit och för vilka kreditinstitutet inte har något skäl att förvänta sig bristande uppfyllelse inom 30-dagarsperioden,

ii. beräknas genom att multiplicera den utestående balansen för flera kategorier av avtalsenliga fordringar med de satser som anges i delegerad förordning (EU) 2015/61.

1. Inflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem ska hänföras till relevanta kategorier (med undantag för inflöden från outnyttjade kredit- eller likviditetsfaciliteter från medlemmar i en grupp eller ett institutionellt skyddssystem där en behörig myndighet har beviljat tillstånd att tillämpa en förmånlig inflödessats). Ovägda belopp ska dessutom rapporteras som memorandumposter i avsnitt 3 i mallen (raderna 0460-0510).
2. I enlighet med artikel 32.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska kreditinstituten inte rapportera inflöden från någon av de likvida tillgångar som rapporteras i enlighet med avdelning II i förordningen, med undantag för fordringar på tillgångar som inte avspeglas i tillgångens marknadsvärde.
3. Inflöden som ska tas emot i tredjeländer med överföringsbegränsningar eller som är denominerade i icke-konvertibla valutor ska rapporteras på relevanta rader i avsnitten 1.1, 1.2 eller 1.3. Inflödena ska rapporteras i sin helhet, oavsett beloppet på utflöden i tredjelandet eller valuta.
4. Inflöden från fordringar på värdepapper som emitterats av kreditinstitutet själv eller av ett specialföretag för värdepapperisering till vilket kreditinstitutet har nära anknytning, ska beaktas på nettobasis med en inflödessats som tillämpas på basis av den inflödessats som tillämpas på de bakomliggande tillgångarna enligt artikel 32.3 h i delegerad förordning (EU) 2015/61.
5. I enlighet med artikel 32.7 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska kreditinstituten inte rapportera inflöden från nyingångna åtaganden. Detta avser avtalsenliga förpliktelser som vid rapportdagen inte fastställts i avtal men som kommer att eller kan ingås inom 30-dagarsperioden.
6. Vid separat rapportering i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) nr 575/2013 ska de rapporterade balanserna omfatta endast de som är denominerade i den relevanta valutan för att valutagapen ska speglas korrekt. Det kan innebära att endast en sida av transaktionen rapporteras i mallen för valutan i fråga. När det gäller valutaderivat får kreditinstituten endast netta inflöden och utflöden i enlighet med artikel 21 i delegerad förordning (EU) 2015/61 när de är denominerade i samma valuta.
7. Kolumnstrukturen i denna mall är anpassad till de olika taken för inflöden som tillämpas enligt artikel 33 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Mallen bygger i detta avseende på tre typer av kolumner, var och en för hantering av ett tak (75 % tak, 90 % tak och undantag från tak). Kreditinstitut som rapporterar på gruppnivå får använda fler än en typ av kolumner om olika enheter inom samma sammanslagning uppfyller kraven för olika hantering av tak.
8. I enlighet med artikel 2.3 c i delegerad förordning (EU) 2015/61 om sammanslagning ska likviditetsinflödena i ett dotterbolag i ett tredjeland som omfattas av landets nationella lagstiftning som fastställer lägre satser än de som specificeras i avdelning III ska omfattas av sammanslagning i enlighet med de lägre satser som specificeras i tredjelandets nationella lagstiftning.
9. delegerad förordning (EU) 2015/61 avser endast satser och nedsättningar, och ordet ”vikt” i mallen avser endast dessa i passande sammanhang. Ordet ”vägt” i denna bilaga ska förstås som en allmän term för det belopp som beräknas efter tillämpning av respektive nedsättningar, satser och andra relevanta ytterligare instruktioner (t.ex. i fråga om utlåning och finansiering mot säkerhet).
10. Några ”memorandumposter” ingår i den mall som bifogas dessa instruktioner. Dessa poster, bland andra, ger den behöriga myndigheten den information som behövs för att genomföra en adekvat bedömning av kreditinstitutens efterlevnad av likviditetskraven.

1.2 Särskilda anmärkningar om utflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner

1. Mallen kategoriserar säkerställda flöden utifrån kvaliteten på underliggande tillgång eller godtagbarheten på de likvida tillgångarna av hög kvalitet. En separat mall tillhandahålls för likviditetsswappar – C 75.01 i bilaga XXIV. Likviditetsswappar som är transaktioner säkerhet-kontra-säkerhet ska inte rapporteras på inflödesmallen (C 74.00 i bilaga XXIV) som endast täcker transaktioner kontant-kontra-säkerhet.
2. Om utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner har säkerhet i form av aktier eller andelar i fonder, ska transaktionerna rapporteras som om de hade säkerhet i form av de tillgångar som ligger bakom fonden. Om exempelvis en transaktion avseende utlåning mot säkerhet säkerställs av aktier eller andelar i en fond som endast investerar i tillgångar på nivå 2A, ska transaktionen rapporteras som om den vore direkt säkerställd av säkerhet på nivå 2A. Den potentiellt högre inflödessatsen för utlåning mot säkerhet i form av aktier eller andelar i fonder ska återspeglas i den relevanta inflödessatsen som ska rapporteras.
3. Vid separat rapportering i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) nr 575/2013 ska de rapporterade balanserna omfatta endast de som är denominerade i den relevanta valutan för att valutagapen ska speglas korrekt. Det kan innebära att endast en sida av transaktionen rapporteras i mallen för valutan i fråga. En omvänd repa kan därför leda till ett negativt inflöde. Omvända repor som rapporteras under samma post ska summeras (positiva och negativa). Om summan är positiv ska detta rapporteras i inflödesmallen. Om summan är negativ ska detta rapporteras i utflödesmallen. Samma metod ska följas omvänt för repor.
4. När det gäller beräkning av inflöden ska utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner rapporteras oberoende av om den underliggande säkerheten som erhållits uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. För att möjliggöra en beräkning av den anpassade reserven av likvida tillgångar i enlighet med artikel 17.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, ska kreditinstitut även separat rapportera de transaktioner där den underliggande säkerheten som erhållits dessutom uppfyller de operativa kraven enligt vad som anges i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61.
5. Om ett kreditinstitut endast kan ta med en del av sina aktier i främmande valuta eller tillgångar i främmande valuta från nationell regering eller centralbank, eller tillgångar i inhemsk valuta från nationell regering eller centralbank som sina likvida tillgångar av hög kvalitet, ska endast den erkända delen rapporteras på raderna för tillgångar på nivåerna 1, 2A och 2B i enlighet med artikel 12.1 c ii och artikel 10.1 d i delegerad förordning (EU) 2015/61. När en viss tillgång används som säkerhet, men till ett belopp som överstiger den andel som kan tas med som likvida tillgångar, ska det överstigande beloppet rapporteras i avsnittet för icke-likvida tillgångar. Tillgångar på nivå 2A ska rapporteras på motsvarande rad för tillgångar på nivå 2A, även om den alternativa likviditetsmetoden enligt artikel 19 i delegerad förordning (EU) 2015/61 följs.

1.3 Särskilda anmärkningar för avvecklings- och terminstransaktioner

1. Kreditinstitut ska rapportera inflöden från terminsrepor som inleds inom 30 dagar och förfaller efter 30 dagar. Det inflöde som tas emot ska rapporteras i {C 74.00; r0260} (”Övriga inflöden”), netto enligt marknadsvärdet på den tillgång som levereras till motparten efter aktuell LCR-nedsättning i form av aktuell likviditetstäckningskvot. Om tillgången inte är en ”likvid tillgång” ska det inflöde som tas emot rapporteras i sin helhet. Den tillgång som intecknas som säkerhet ska rapporteras i C 72.00 om institutet innehar tillgången i sitt lager vid referensdatum och den uppfyller tillhörande villkor.
2. Kreditinstitut ska rapportera inflöden från terminsrepor, omvända repor och likviditetsswappar som inleds inom 30 dagar och förfaller efter 30 dagar, när den initiala delen ger ett inflöde. I fråga om en repa ska det inflöde som tas emot rapporteras i {C 74.00; r0260} (”Övriga inflöden”), netto enligt marknadsvärdet på den tillgång som levereras till motparten efter aktuell LCR-nedsättning i form av aktuell likviditetstäckningskvot. Om beloppet som tas emot är lägre än marknadsvärdet (efter LCR-nedsättning) på den tillgång som lånas ut som säkerhet ska skillnaden rapporteras som utflöde i C 73.00. Om tillgången inte är en ”likvid tillgång” ska det inflöde som tas emot rapporteras i sin helhet. Den tillgång som ställs som säkerhet ska rapporteras i C 72.00 om institutet innehar tillgången i sitt lager vid referensdatum och den uppfyller tillhörande villkor. I fråga om en omvänd repa där marknadsvärdet på den tillgång som tas emot som säkerhet är större än det kontantbelopp som lånas ut, efter LCR-nedsättning (om tillgången kan klassificeras som en likvid tillgång), ska skillnaden rapporteras som inflöde i {C 74.00; r0260} (”Övriga inflöden”). För likviditetsswappar där nettoeffekten från initialswappen av tillgångar (med beaktande av LCR- nedsättningar) ger upphov till ett inflöde ska inflödet rapporteras i {C 74.00; r0260} (”Övriga inflöden”).
3. Terminsrepor, omvända terminsrepor och terminslikviditetsswappar som inleds och förfaller inom 30 dagar påverkar inte en banks likviditetstäckningskvot och kan ignoreras.

1.4 Beslutsträd för likviditetstäckningskvotens inflöden i enlighet med artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61

1. Beslutsträdet påverkar inte rapporteringen av memorandumposter. Beslutsträdet är en del av instruktionerna som specificerar hur kriterierna ska rangordnas vid indelningen av varje rapporterad post för att rapporteringen ska vara enhetlig och jämförbar. Det räcker inte att enbart gå igenom beslutsträdet, kreditinstituten ska alltid följa även övriga instruktioner.
2. För enkelhetens skull ingår inte summor och delsummor i beslutsträdet, men det innebär inte nödvändigtvis att de inte ska rapporteras.

1.4.1 Beslutsträd för raderna i mall C 74.00 i bilaga XXIV

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Post** | | | **Beslut** | **Rapportering** |
| 1 | Inflöde som uppfyller de operativa kriterierna i art. 32, till exempel följande:   Exponeringen har inte förfallit (art. 32.1).   Kreditinstitutet har ingen anledning att förvänta sig bristande uppfyllelse inom 30 kalenderdagar (art. 32.1).   Kreditinstituten ska inte beakta inflöden från nyingångna skyldigheter (art. 32.7).   Inga inflöden ska rapporteras om inflödena redan har nettats mot utflöden (art. 26).   Kreditinstituten ska inte beakta inflöden från någon av de likvida tillgångar som avses i avdelning II, förutom förfallna inbetalningar för tillgångarna som inte återspeglas i tillgångarnas marknadsvärde (art. 32.6). | | | Nej | Ingen rapportering |
| Ja | # 2 |
| 2 | Terminstransaktion | | | Ja | # 3 |
| Nej | # 5 |
| 3 | Terminstransaktioner som ingås efter rapportdagen | | | Ja | Ingen rapportering |
| Nej | # 4 |
| 4 | Terminstransaktioner som inleds inom 30 dagar och förfaller efter 30 dagar, när den initiala delen ger ett nettoinflöde | | | Ja | Rad 260, ID 1.1.11 |
| Nej | Ingen rapportering |
| 5 | Inflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem | | | Ja | # 6 |
| Nej | # 7 |
| 6 | Inflöden från outnyttjade kredit- eller likviditetsfaciliteter från medlemmar i en grupp eller ett institutionellt skyddssystem där en behörig myndighet har beviljat tillstånd att tillämpa en förmånlig inflödessats (art. 34) | | | Ja | Rad 250, ID 1.1.10 |
| Nej | # 7 |
| 7 | Inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med undantag för derivat (artikel 32.3 b–c och 32.3 e–f) | | | Ja | # 23 |
| Nej | # 8 |
| 8 | Fordringar från värdepapper som förfaller inom 30 kalenderdagar (art. 32.2 c) | | | Ja | Rad 190, ID 1.1.5 |
| Nej | # 9 |
| 9 | Fordringar från handelsfinansieringstransaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar (art. 32.2 b) | | | Ja | Rad 180, ID 1.1.4 |
| Nej | # 10 |
| 10 | Lån med obestämt slutdatum för avtalet (art. 32.3 i) | | | Ja | # 11 |
| Nej | # 12 |
| 11 | Ränte- och minimibetalningar från lån med obestämt slutdatum för avtalet som förfaller och som omfattas av ett faktiskt kontantinflöde inom de närmaste 30 dagarna | | | Ja | # 12 |
| Nej | Rad 201, ID 1.1.6 |
| 12 | Fordringar från positioner i större aktieindexinstrument förutsatt att det inte sker någon dubbelräkning med likvida tillgångar (art. 32.2 d) | | | Ja | Rad 210, ID 1.1.7 |
| Nej | # 13 |
| 13 | Inflöden från utsläpp av balans i åtskilda konton i enlighet med regleringskrav för skydd av tillgångar inom kundhandel (art. 32.4) | | | Ja | Rad 230, ID 1.1.8 |
| Nej | # 14 |
| 14 | Kontantinflöden från derivat netto per motpart och säkerheter (art. 32.5) | | | Ja | Rad 240, ID 1.1.9 |
| Nej | # 15 |
| 15 | Inflöden knutna till utflöden i enlighet med åtaganden om subventionerade lån som avses i art. 31.9 (art. 32.3 a) | | | Ja | Rad 170, ID 1.1.3 |
| Nej | # 16 |
| 16 | Fordringar på centralbanker och finansiella kunder med en återstående löptid på högst 30 dagar (art. 32.2 a) | | | Ja | # 20 |
| Nej | # 17 |
| 17 | Fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp (art. 32.2) | | | Ja | Rad 040, ID 1.1.1.1 |
| Nej | # 18 |
| 18 | Andra fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) (art. 32.3 a) | | | Ja | # 19 |
| Nej | Rad 260, ID 1.1.11 |
| 19 | Andra fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) (art. 32.3 a) | # 19.1 | Icke-professionella kunder | Ja | Rad 060, ID 1.1.1.2.1 |
| Nej | # 19.2 |
| # 19.2 | Icke-finansiella företag | Ja | Rad 070, ID 1.1.1.2.2 |
| Nej | # 19.3 |
| # 19.3 | Suveräna stater, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ | Ja | Rad 080, ID 1.1.1.2.3 |
| Nej | Rad 090, ID 1.1.1.2.4 |
| 20 | Inflöden från finansiella kunder som klassificeras som operativ inlåning (art. 32.3 d) | | | Ja | # 21 |
| Nej | # 22 |
| 21 | Kreditinstitutet kan fastställa en motsvarande symmetrisk inflödessats (art. 32.3 d) | | | Ja | Rad 120, ID 1.1.2.1.1 |
| Nej | Rad 130, ID 1.1.2.1.2 |
| 22 | Fordringar på centralbanker (art. 32.2 a) | | | Ja | Rad 150, ID 1.1.2.2.1 |
| Nej | Rad 160, ID 1.1.2.2.2 |
| 23 | Likviditetsswap (art. 32.3 e) | | | Ja | Rad 410, ID 1.3[[2]](#footnote-3) |
| Nej | # 24 |
| 24 | Transaktioner genomförs med en centralbank | | | Ja | # 25 |
| Nej | # 31 |
| 25 | En säkerhet godtas generellt som en likvid tillgång (oavsett om den används på nytt i en annan transaktion och oavsett om tillgången uppfyller det operativa kravet i artikel 8) | | | Ja | # 26 |
| Nej | # 30 |
| 26 | Säkerhet används för att täcka korta positioner | | | Ja | Rad 297, ID 1.2.1.2 |
| Nej | # 27 |
| 27 | Erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 | | | Ja | # 28 |
| Nej | # 29 |
| 28 | Utlåning mot säkerhet (art. 32.3 b): | # 28.1 | Säkerhet på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 269, ID 1.2.1.1.1 +  Rad 271, ID 1.2.1.1.1.1 |
| Nej | # 28.2 |
| # 28.2 | Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 273, ID 1.2.1.1.2 +  Rad 275, ID 1.2.1.1.2.1 |
| Nej | # 28.3 |
| # 28.3 | Säkerhet på nivå 2A | Ja | Rad 277, ID 1.2.1.1.3 +  Rad 279, ID 1.2.1.1.3.1 |
| Nej | # 28.4 |
| # 28.4 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil) | Ja | Rad 281, ID 1.2.1.1.4 +  Rad 283, ID 1.2.1.1.4.1 |
| Nej | # 28.5 |
| # 28.5 | Säkerhet på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet | Ja | Rad 285, ID 1.2.1.1.5 +  Rad 287, ID 1.2.1.1.5.1 |
| Nej | # 28.6 |
| # 28.6 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda) | Ja | Rad 289, ID 1.2.1.1.6 +  Rad 291, ID 1.2.1.1.6.1 |
| Nej | Rad 293, ID 1.2.1.1.7 +  Rad 295, ID 1.2.1.1.7.1 |
| 29 | Utlåning mot säkerhet (art. 32.3 b): | # 29.1 | Säkerhet på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 269, ID 1.2.1.1.1 |
| Nej | # 29.2 |
| # 29.2 | Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 273, ID 1.2.1.1.2 |
| Nej | # 29.3 |
| # 29.3 | Säkerhet på nivå 2A | Ja | Rad 277, ID 1.2.1.1.3 |
| Nej | # 29.4 |
| # 29.4 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil) | Ja | Rad 281, ID 1.2.1.1.4 |
| Nej | # 29.5 |
| # 29.5 | Säkerhet på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet | Ja | Rad 285, ID 1.2.1.1.5 |
| Nej | # 29.6 |
| # 29.6 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda) | Ja | Rad 289, ID 1.2.1.1.6 |
| Nej | Rad 293, ID 1.2.1.1.7 |
| 30 | Säkerhet som inte klassificeras som likvid tillgång (art. 32.3 b) och är icke-likvid aktie | | | Ja | Rad 301, ID 1.2.1.3.1 |
| Nej | Rad 303, ID 1.2.1.3.2 |
| 31 | En säkerhet godtas generellt som en likvid tillgång (oavsett om den används på nytt i en annan transaktion och oavsett om tillgången uppfyller det operativa kravet i artikel 8) | | | Ja | # 32 |
| Nej | # 36 |
| 32 | Säkerhet används för att täcka korta positioner | | | Ja | Rad 337, ID 1.2.2.2 |
| Nej | # 33 |
| 33 | Erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 | | | Ja | # 34 |
| Nej | # 35 |
| 34 | Utlåning mot säkerhet (art. 32.3 b) | # 34.1 | Säkerhet på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 309, ID 1.2.2.1.1 +  Rad 311, ID 1.2.2.1.1.1 |
| Nej | # 34.2 |
| # 34.2 | Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 313, ID 1.2.2.1.2 +  Rad 315, ID 1.2.2.1.2.1 |
| Nej | # 34.3 |
| # 34.3 | Säkerhet på nivå 2A | Ja | Rad 317, ID 1.2.2.1.3 +  Rad 319, ID 1.2.2.1.3.1 |
| Nej | # 34.4 |
| # 34.4 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil) | Ja | Rad 321, ID 1.2.2.1.4 +  Rad 323, ID 1.2.2.1.4.1 |
| Nej | # 34.5 |
| # 34.5 | Säkerhet på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet | Ja | Rad 325, ID 1.2.2.1.5 +  Rad 327, ID 1.2.2.1.5.1 |
| Nej | # 34.6 |
| # 34.6 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda) | Ja | Rad 329, ID 1.2.2.1.6 +  Rad 331, ID 1.2.2.1.6.1 |
| Nej | Rad 333, ID 1.2.2.1.7 +  Rad 335, ID 1.2.2.1.7.1 |
| 35 | Utlåning mot säkerhet (art. 32.3 b) | # 35.1 | Säkerhet på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 309, ID 1.2.2.1.1 |
| Nej | # 35.2 |
| # 35.2 | Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet | Ja | Rad 313, ID 1.2.2.1.2 |
| Nej | # 35.3 |
| # 35.3 | Säkerhet på nivå 2A | Ja | Rad 317, ID 1.2.2.1.3 |
| Nej | # 35.4 |
| # 35.4 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil) | Ja | Rad 321, ID 1.2.2.1.4 |
| Nej | # 35.5 |
| # 35.5 | Säkerhet på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet | Ja | Rad 325, ID 1.2.2.1.5 |
| Nej | # 35.6 |
| # 35.6 | Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda) | Ja | Rad 329, ID 1.2.2.1.6 |
| Nej | Rad 333, ID 1.2.2.1.7 |
| 36 | Säkerhet som inte klassificeras som likvid tillgång (art. 32.3 b) | # 36.1 | Marginallån: säkerheten är icke-likvid | Ja | Rad 341, ID 1.2.2.3.1 |
| Nej | # 36.2 |
| # 36.2 | Säkerheten är icke-likvid aktie | Ja | Rad 343, ID 1.2.2.3.2 |
| Nej | Rad 345, ID 1.2.2.3.3 |

1.4.2 Beslutsträd för kolumnerna i mall C 74.00 i bilaga XXIV

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **#** | **Post** | | | **Beslut** | **Rapportering** |
| 1 | Inflöden som ska rapporteras på raderna 0010–0430 i mall C 74.00 i bilaga XXIV i enlighet med artiklarna 32, 33 och 34 och i enlighet med den klassifikation som anges i avsnitt 1 (”Beslutsträd för raderna i mall C 74.00”) | | | Nej | Ingen rapportering |
| Ja | # 2 |
| 2 | Inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsdrivna transaktioner med undantag för derivat (art. 32.3 b–c och e–f) | | | Ja | # 11 |
| Nej | # 3 |
| 3 | Partiellt undantag från det övre taket för inflöden (art. 33.2–33.5) | | | Ja | # 4 |
| Nej | # 6 |
| 4 | Partiellt undantag från det övre taket för inflöden (art. 33.2–33.5) | # 4.1 | En del av inflödena undantas från det övre taket för inflöden |  | # 5 |
| # 4.2 | En del av inflödena undantas inte från det övre taket för inflöden |  | # 7 |
| 5 | En del av inflödena undantas från det övre taket för inflöden på 75 % och omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % (art. 33.4 och 33.5) | | | Ja | # 9 |
| Nej | # 10 |
| 6 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % (art. 33.1) | | | Ja | # 7 |
| Nej | # 8 |
| 7 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % (art. 33.1) | # 7.1 | Fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas |  | Kolumn 0010 |
| # 7.2 | Tillämplig vikt |  | Kolumn 0080 |
| # 7.3 | Inflöde |  | Kolumn 0140 |
| 8 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % (art. 33.4 och 33.5) | | | Ja | # 9 |
| Nej | # 10 |
| 9 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % (art. 33.4 och 33.5) | # 9.1 | Fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas |  | Kolumn 0020 |
| # 9.2 | Tillämplig vikt |  | Kolumn 0090 |
| # 9.3 | Inflöde |  | Kolumn 0150 |
| 10 | Fullständigt undantag från det övre taket för inflöden (art. 33.2–33.3) | # 10.1 | Fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas |  | Kolumn 0030 |
| # 10.2 | Tillämplig vikt |  | Kolumn 0100 |
| # 10.3 | Inflöde |  | Kolumn 0160 |
| 11 | Utlåning mot säkerhet där säkerheten generellt godtas som en likvid tillgång (oavsett om den används på nytt i en annan transaktion och oavsett om tillgången uppfyller det operativa kravet i artikel 8) | | | Ja | # 12 |
| Nej | # 3 |
| 12 | Partiellt undantag från det övre taket för inflöden (art. 33.2–33.5) | | | Ja | # 13 |
| Nej | # 15 |
| 13 | Partiellt undantag från det övre taket för inflöden (art. 33.2–33.5) | # 13.1 | En del av inflödena undantas från det övre taket för inflöden |  | # 14 |
| # 13.2 | En del av inflödena undantas inte från det övre taket för inflöden |  | # 16 |
| 14 | En del av inflödena undantas från det övre taket för inflöden på 75 % och omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % (art. 33.4 och 33.5) | | | Ja | # 18 |
| Nej | # 19 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % (art. 33.1) | | | Ja | # 16 |
| Nej | # 17 |
| 16 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % (art. 33.1) | # 16.1 | Fordringar |  | Kolumn 0010 |
| # 16.2 | Marknadsvärde på mottagen säkerhet |  | Kolumn 0040 |
| # 16.3 | Tillämplig vikt |  | Kolumn 0080 |
| # 16.4 | Värde på mottagen säkerhet i enlighet med artikel 9  [Endast om den mottagna säkerheten uppfyller de operativa kraven] |  | Kolumn 0110 |
| # 16.5 | Inflöde |  | Kolumn 0140 |
| 17 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % (art. 33.4 och 33.5) | | | Ja | # 18 |
| Nej | # 19 |
| 18 | Inflöde som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % (art. 33.4 och 33.5) | # 18.1 | Fordringar |  | Kolumn 0020 |
| # 18.2 | Marknadsvärde på mottagen säkerhet |  | Kolumn 0050 |
| # 18.3 | Tillämplig vikt |  | Kolumn 0090 |
| # 18.4 | Värde på mottagen säkerhet i enlighet med artikel 9  [Endast om den mottagna säkerheten uppfyller de operativa kraven] |  | Kolumn 0120 |
| # 18.5 | Inflöde |  | Kolumn 0150 |
| 19 | Fullständigt undantag från det övre taket för inflöden (art. 33.2–33.3) | # 19.1 | Fordringar |  | Kolumn 0030 |
| # 19.2 | Marknadsvärde på mottagen säkerhet |  | Kolumn 0060 |
| # 19.3 | Tillämplig vikt |  | Kolumn 0100 |
| # 19.4 | Värde på mottagen säkerhet i enlighet med artikel 9  [Endast om den mottagna säkerheten uppfyller de operativa kraven] |  | Kolumn 0130 |
| # 19.5 | Inflöde |  | Kolumn 0160 |

1.5 Undermall för inflöden

1.5.1 Instruktioner för särskilda kolumner

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kolumn | Rättsliga hänvisningar och instruktioner | |
| 0010 | **Belopp – omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269–0297, 0301–0303, 0309–0337, 0341–0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0010 rapportera totalt belopp för tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas och som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % enligt artikel 33.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61 och de relevanta instruktioner som ingår här.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska den del av beloppet som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0020 eller 0030, och den del av beloppet som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0010. | |
| 0020 | **Belopp – omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0040, 0060-0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269–0297, 0301–0303, 0309–0337, 0341–0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0020 rapportera totalt belopp för tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas och som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % enligt artikel 33.4 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61 och de relevanta instruktioner som ingår här.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska den del av beloppet som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0020 eller 0030, och den del av beloppet som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0010. | |
| 0030 | **Belopp – undantas från det övre taket för inflöden**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269–0297, 0301–0303, 0309–0337, 0341–0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0030 rapportera totalt belopp för tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas och som undantas helt från det övre taket för inflöden enligt artiklarna 33.2, 33.3 och 33.5 delegerad förordning (EU) 2015/61 och de relevanta instruktioner som ingår här.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska den del av beloppet som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0020 eller 0030, och den del av beloppet som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0010. | |
| 0040 | **Marknadsvärde på mottagen säkerhet – omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0269–0295, 0309–0335 och för rad 0490 ska kreditinstitut i kolumn 0040 rapportera marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsdrivna transaktioner som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % enligt artikel 33.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0050 eller 0060, och marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0040. | |
| 0050 | **Marknadsvärde på mottagen säkerhet – omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0269–0295, 0309–0335 och för rad 0490 ska kreditinstitut i kolumn 0050 rapportera marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % enligt artikel 33.4 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0050 eller 0060, och marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0040. | |
| 0060 | **Marknadsvärde på mottagen säkerhet – undantas från det övre taket för inflöden**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0269–0295, 0309–0335 och för rad 0490 ska kreditinstitut i kolumn 0060 rapportera marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som undantas helt från det övre taket för inflöden enligt artikel 33.2, 33.3 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0050 eller 0060, och marknadsvärdet på säkerhet som mottagits i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0040. | |
| 0070 | **Standardvikt**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Standardvikterna i kolumn 0070 är de som anges som standard i delegerad förordning (EU) 2015/61 och de ges här endast i informationssyfte. | |
| 0080 | **Tillämplig vikt – omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillämplig vikt är den som avses i artiklarna 32–34 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillämpliga vikter kan leda till vägda genomsnittliga värden och ska rapporteras i decimaler (t.ex. 1,00 för en tillämplig vikt på 100 %, eller 0,50 för en tillämplig vikt på 50 %). Tillämpliga vikter kan spegla, men är inte begränsade till, företagsspecifika och nationella valmöjligheter.  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0080 rapportera genomsnittsvikten som tillämpas på tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas och som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % enligt artikel 33.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0090 | **Tillämplig vikt – omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillämplig vikt är den som avses i artiklarna 32–34 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillämpliga vikter kan leda till vägda genomsnittliga värden och ska rapporteras i decimaler (t.ex. 1,00 för en tillämplig vikt på 100 %, eller 0,50 för en tillämplig vikt på 50 %). Tillämpliga vikter kan spegla, men är inte begränsade till, företagsspecifika och nationella valmöjligheter.  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0090 rapportera genomsnittsvikten som tillämpas på tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas och som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % enligt artikel 33.4 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0100 | **Tillämplig vikt – undantas från det övre taket för inflöden**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillämplig vikt är den som avses i artiklarna 32–34 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillämpliga vikter kan leda till vägda genomsnittliga värden och ska rapporteras i decimaler (t.ex. 1,00 för en tillämplig vikt på 100 %, eller 0,50 för en tillämplig vikt på 50 %). Tillämpliga vikter kan spegla, men är inte begränsade till, företagsspecifika och nationella valmöjligheter.  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0100 rapportera genomsnittsvikten som tillämpas på tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas och som undantas från det övre taket för inflöden på 90 % enligt artikel 33.2, 33.3 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0110 | **Marknadsvärde på mottagen säkerhet i enlighet med artikel 9 – omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 och 0335 ska kreditinstitut i kolumn 0110 rapportera marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % enligt artikel 33.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0120 eller 0130, och marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0110. | |
| 0120 | **Marknadsvärde på mottagen säkerhet enligt artikel 9 – omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 och 0335 ska kreditinstitut i kolumn 0120 rapportera marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % enligt artikel 33.4 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0120 eller 0130, och marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0110. | |
| 0130 | **Marknadsvärde på mottagen säkerhet enligt artikel 9 – undantas från det övre taket för inflöden**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0271, 0275, 0279, 0283, 0287, 0291, 0295, 0311, 0315, 0319, 0323, 0327, 0331 och 0335 ska kreditinstitut i kolumn 0130 rapportera marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som undantas helt från det övre taket för inflöden enligt artikel 33.2, 33.3 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  När en behörig myndighet har godkänt ett partiellt undantag från det övre taket för inflöden i enlighet med artikel 33.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som omfattas av undantaget rapporteras i kolumn 0120 eller 0130, och marknadsvärdet på säkerhet som mottagits enligt artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 i utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner som inte omfattas av undantaget ska rapporteras i kolumn 0110. | |
| 0140 | | **Inflöde – omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 och 0470–510 ska kreditinstituten i kolumn 0140 rapportera inflöden som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % enligt artikel 33.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61 som beräknas genom att multiplicera totalsumman/högsta belopp som kan utnyttjas från kolumn 0010 med relevant vikt från kolumn 0080.  För rad 0170 ska kreditinstitut i kolumn 0140 rapportera totala inflöden som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 % enligt artikel 33.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61 endast om kreditinstitutet erhöll en utfästelse om att de ska betala ut ett subventionerat lån till en slutlig mottagare, eller erhöll motsvarande utfästelse från en multilateral utvecklingsbank eller ett offentligt organ. |
| 0150 | | **Inflöde – omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 %**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301–0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341–0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0150 rapportera inflöden som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % enligt artikel 33.4 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61 som beräknas genom att multiplicera totalsumman/högsta belopp som kan utnyttjas från kolumn 0020 med relevant vikt från kolumn 0090. För rad 0170 ska kreditinstitut i kolumn 0150 rapportera totala inflöden som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 % enligt artikel 33.4 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61 endast om kreditinstitutet erhöll en utfästelse om att de ska betala ut ett subventionerat lån till en slutlig mottagare, eller erhöll motsvarande utfästelse från en multilateral utvecklingsbank eller ett offentligt organ. |
| 0160 | | **Inflöde – undantas från det övre taket för inflöden**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  För raderna 0040, 0060–0090, 0120–0130, 0150–0260, 0269, 0273, 0277, 0281, 0285, 0289, 0293, 0301-0303, 0309, 0313, 0317, 0321, 0325, 0329, 0333, 0341-0345, 0450 och 0470–0510 ska kreditinstituten i kolumn 0160 rapportera inflöden som undantas helt från det övre taket för inflöden enligt artikel 33.2, 33.3 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61 som beräknas genom att multiplicera totalsumman/högsta belopp som kan utnyttjas från kolumn 0030 med relevant vikt från kolumn 0100.  För rad 0170 ska kreditinstitut i kolumn 0160 rapportera totala inflöden som undantas helt från det övre taket för inflöden enligt artikel 33.2, 33.3 och 33.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61, endast om kreditinstitutet erhöll en utfästelse om att de ska betala ut ett subventionerat lån till en slutlig mottagare, eller erhöll motsvarande utfästelse från en multilateral utvecklingsbank eller ett offentligt organ. |

1.5.2 Instruktioner för särskilda rader

|  |  |
| --- | --- |
| Rad | Rättsliga hänvisningar och instruktioner |
| 0010 | **1. SUMMA INFLÖDEN**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0010 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas som summan av tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas från transaktioner/inlåning utan säkerhet och utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner,   för kolumn 0140 totala inflöden som summan av inflöden från transaktioner/inlåning utan säkerhet, utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner och likviditetsswappar minus skillnaden mellan totala vägda inflöden och totala vägda utflöden från transaktioner i tredjeländer när det finns överföringsbegränsningar eller som är denominerade i icke-konvertibla valutor, och   för kolumn 0150 och 0160 totala inflöden som summan av inflöden från transaktioner/inlåning utan säkerhet, utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner och likviditetsswappar minus skillnaden mellan totala vägda inflöden och totala vägda utflöden från transaktioner i tredjeländer när det finns överföringsbegränsningar eller som är denominerade i icke-konvertibla valutor, och minus överskottet av inflöden från ett specialiserat kreditinstitut som avses i artiklarna 2.3 e och 33.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0020 | **1.1 Inflöden från transaktioner/inlåning utan säkerhet**  Artiklarna 32, 33 och 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0020 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för tillgångar/fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas från transaktioner/inlåning utan säkerhet, och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från transaktioner/inlåning utan säkerhet. |
| 0030 | **1.1.1 Fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker)**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0030 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) (fordringar från icke-finansiella kunder som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp samt alla andra slags fordringar på icke-finansiella kunder) och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) (inflöden från icke-finansiella kunder som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp samt alla andra slags inflöden från icke-finansiella kunder).  Med icke-finansiella kunder avses bland annat fysiska personer, små och medelstora företag och andra företag, suveräna stater, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ, i enlighet med artikel 31a i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en icke-finansiell kund säkerställda av likvida tillgångar i enlighet med avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61, när dessa transaktioner specificeras i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013, ska rapporteras i avsnitt 1.2 och inte rapporteras i avsnitt 1.1.1. Fordringar från sådana transaktioner som säkerställs genom överlåtbara värdepapper som inte klassificeras som likvida tillgångar i enlighet med avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras i avsnitt 1.2 och inte rapporteras i avsnitt 1.1.1. Fordringar från sådana transaktioner med icke-finansiella kunder som säkerställs genom icke-överlåtbara tillgångar som inte klassificeras som likvida tillgångar i enlighet med avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras på relevant rad i avsnitt 1.1.1.  Fordringar på centralbanker ska rapporteras i avsnitt 1.1.2 och ska inte rapporteras här. Fordringar från handelsfinansieringstransaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar ska rapporteras i avsnitt 1.1.4 och ska inte rapporteras här. Fordringar från värdepapper som förfaller inom 30 kalenderdagar ska rapporteras i avsnitt 1.1.5 och ska inte rapporteras här. |
| 0040 | **1.1.1.1 Fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) med en återstående löptid på högst 30 dagar som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp. Dessa inflöden omfattar räntor och avgifter från icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker). Fordringar på centralbanker som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp ska rapporteras i avsnitt 1.1.2 och ska inte rapporteras här. |
| 0050 | **1.1.1.2 Andra fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker)**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0050 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för andra fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) som summan av fordringar från icke-finansiella kunder per motpart och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala andra inflöden från icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) som summan av andra inflöden från icke-finansiella kunder per motpart.  Fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker) som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp ska rapporteras i avsnitt 1.1.1.1 och ska inte rapporteras här.  Andra fordringar på centralbanker ska rapporteras i avsnitt 1.1.2 och ska inte rapporteras här.  Inflöden som motsvarar utflöden i enlighet med åtaganden om subventionerade lån som avses i artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras i avsnitt 1.1.3 och ska inte rapporteras här. |
| 0060 | **1.1.1.2.1 Fordringar på icke-professionella kunder**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på icke-professionella kunder med en återstående löptid på högst 30 dagar. |
| 0070 | **1.1.1.2.2 Fordringar från icke-finansiella bolagskunder**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på icke-finansiella bolagskunder med en återstående löptid på högst 30 dagar. |
| 0080 | **1.1.1.2.3 Fordringar på suveräna stater, centralbanker, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ.**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på suveräna stater, centralbanker, multilaterala utvecklingsbanker och offentliga organ med en återstående löptid på högst 30 dagar. |
| 0090 | **1.1.1.2.4 Fordringar på andra juridiska personer**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på andra juridiska personer som inte nämns ovan med en återstående löptid på högst 30 dagar. |
| 0100 | **1.1.2 Fordringar från centralbanker och finansiella kunder**  Artikel 32.2 a och artikel 32.3 d i kombination med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0100 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar på centralbanker och finansiella kunder (såväl operativ som icke-operativ inlåning) och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från centralbanker och finansiella kunder (såväl operativ som icke-operativ inlåning).  Kreditinstitut ska här rapportera fordringar på centralbanker och finansiella kunder med en återstående löptid på högst 30 dagar, som ännu inte har förfallit och för vilka banken inte har något skäl att förvänta sig bristande uppfyllelse inom 30-dagarsperioden.  Fordringar på centralbanker och finansiella kunder som inte motsvarar återbetalning av kapitalbelopp ska rapporteras i relevant avsnitt.  Inlåning hos ett sådant centralt institut som avses i artikel 27.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska inte rapporteras som inflöde.  Fordringar från handelsfinansieringstransaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar ska rapporteras i avsnitt 1.1.4 och ska inte rapporteras här. Fordringar från värdepapper som förfaller inom 30 kalenderdagar ska rapporteras i avsnitt 1.1.5 och ska inte rapporteras här. |
| 0110 | **1.1.2.1 Fordringar på finansiella kunder som klassificeras som operativ inlåning**  Artikel 32.3 d i kombination med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0110 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar på finansiella kunder som klassificeras som operativ inlåning (oavsett om kreditinstitutet kan fastställa en motsvarande symmetrisk inflödessats eller inte), och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från finansiella kunder som klassificeras som operativ inlåning (oavsett om kreditinstitutet kan fastställa en motsvarande symmetrisk inflödessats eller inte).  Kreditinstitut ska här rapportera fordringar på finansiella kunder från kreditinstitutet för clearingtjänster, förvaringstjänster eller betalningshanteringstjänster i enlighet med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0120 | **1.1.2.1.1 Fordringar på finansiella kunder som klassificeras som operativ inlåning när kreditinstitutet kan fastställa en motsvarande symmetrisk inflödessats**  Artikel 32.3 d i kombination med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på finansiella kunder med en återstående löptid på högst 30 dagar från kreditinstitutet för clearingtjänster, förvaringstjänster eller betalningshanteringstjänster i enlighet med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61, när kreditinstitutet kan fastställa en motsvarande symmetrisk inflödessats. |
| 0130 | **1.1.2.1.2 Fordringar på finansiella kunder som klassificeras som operativ inlåning när kreditinstitutet inte kan fastställa en motsvarande symmetrisk inflödessats**  Artikel 32.3 d i kombination med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på finansiella kunder med en återstående löptid på högst 30 dagar från kreditinstitutet för clearingtjänster, förvaringstjänster eller betalningshanteringstjänster i enlighet med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61, när kreditinstitutet inte kan fastställa en motsvarande symmetrisk inflödessats.För dessa poster ska en inflödessats om 5 % tillämpas. |
| 0140 | **1.1.2.2 Fordringar på centralbanker och finansiella kunder som inte klassificeras som operativ inlåning**  Artikel 32.2 a i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Kreditinstitut ska rapportera på rad 140 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar på centralbanker och finansiella kunder som inte klassificeras som operativ inlåning och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från centralbanker och finansiella kunder som inte klassificeras som operativ inlåning.  Kreditinstitut ska här rapportera fordringar på centralbanker och finansiella kunder som inte kan klassificeras som operativ inlåning enligt artikel 32.3 d i kombination med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0150 | **1.1.2.2.1 Fordringar på centralbanker**  Artikel 32.2 a i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Fordringar på centralbanker med en återstående löptid på högst 30 dagar i enlighet med artikel 32.2 a i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0160 | **1.1.2.2.2 Fordringar på finansiella kunder**  Artikel 32.2 a i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Fordringar på finansiella kunder med en återstående löptid på högst 30 dagar som inte kan klassificeras som operativ inlåning enligt artikel 32.3 d i kombination med artikel 27 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Inflöden som motsvarar utflöden i enlighet med åtaganden om subventionerade lån som avses i artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61 ska rapporteras i avsnitt 1.1.3 och ska inte rapporteras här. |
| 0170 | **1.1.3 Inflöden som motsvarar utflöden i enlighet med åtaganden om subventionerade lån som avses i artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61**  Artikel 32.3 a i delegerad förordning (EU) 2015/61  Inflöden som motsvarar utflöden i enlighet med åtaganden om subventionerade lån som avses i artikel 31.9 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0180 | **1.1.4 Fordringar från handelsfinansieringstransaktioner**  Artikel 32.2 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar på handelsfinansieringstransaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar i enlighet med artikel 32.2 b i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0190 | **1.1.5 Fordringar från värdepapper som förfaller inom 30 dagar**  Artikel 32.2 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar från värdepapper som förfaller inom de närmaste 30 kalenderdagarna i enlighet med artikel 32.2 c i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0201 | **1.1.6 Lån med obestämt slutdatum för avtalet**  Artikel 32.3 i) i delegerad förordning (EU) 2015/61  Lån med obestämt slutdatum för avtalet i enlighet med artikel 32.3 i) i delegerad förordning (EU) 2015/61. Kreditinstitutet ska endast betrakta de lån där kreditinstitutet enligt avtalet har rätt att ta ut eller begära betalning inom 30 kalenderdagar. Ränta och minimibetalningar som debiteras kundens konto inom 30 kalenderdagar ska ingå i det rapporterade beloppet. Ränta och minimibetalningar från lån med obestämt slutdatum för avtalet som förfaller och som ger upphov till ett faktiskt kontantinflöde inom de närmaste 30 kalenderdagarna ska ses som fordringar och rapporteras på relevant rad, i enlighet med den behandling av fordringar som föreskrivs i artikel 32. Kreditinstitut ska inte rapportera annan ränta än upplupen, men den får varken ha debiterats kundens konto eller gett upphov till ett faktiskt kontantinflöde under de närmaste 30 kalenderdagarna. |
| 0210 | **1.1.7 Fordringar från positioner i större aktieindexinstrument förutsatt att det inte sker någon dubbelräkning med likvida tillgångar**  Artikel 32.2 d i delegerad förordning (EU) 2015/61  Fordringar från positioner i större aktieindexinstrument förutsatt att det inte sker någon dubbelräkning med likvida tillgångar i enlighet med artikel 32.2 d i delegerad förordning (EU) 2015/61. Positionen ska inbegripa fordringar som enligt avtal förfaller inom 30 kalenderdagar, exempelvis utdelning i kontanter från sådana större index och kontanter som ska betalas in från sådana egetkapitalinstrument som sålts men ännu inte avvecklats, såvida de inte tas med som likvida tillgångar i enlighet med avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0230 | **1.1.8 Inflöden från utsläpp av balans i åtskilda konton i enlighet med regleringskrav för skydd av tillgångar inom kundhandel**  Artikel 32.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Inflöden från utsläpp av balans i åtskilda konton i enlighet med regleringskrav för skydd av tillgångar inom kundhandel i enlighet med artikel 32.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Inflöden ska endast beaktas om balansen hålls i likvida tillgångar enligt avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0240 | **1.1.9 Inflöden från derivat**  Artikel 32.5 i kombination med artikel 21 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Nettobeloppet för fordringar som förväntas inom 30-dagarsperioden till följd av de avtal som förtecknas i bilaga II i delegerad förordning (EU) nr 575/2013 och till följd av kreditderivat.  Kreditinstitut ska beräkna förväntade inflöden under 30 kalenderdagar på en nettobasis per motpart som omfattas av förekomsten av bilaterala nettningsavtal i enlighet med artikel 295 i förordning (EU) nr 575/2013. Med nettobasis avses också netto efter säkerhet som tagits emot och som kan klassificeras som likvida tillgångar enligt avdelning II i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Utflöden och inflöden av likviditet från valutaderivat- eller kreditderivattransaktioner som innebär fullständig och samtidig (eller inom samma dag) valutaväxling av kapitalbelopp ska beräknas netto, även om transaktionerna inte omfattas om någon bilateral överenskommelse om nettning.  Vid separat rapportering i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) nr 575/2013 ska derivat- eller kreditderivattransaktionerna delas in efter respektive valuta. Nettning per motpart får endast tillämpas på flöden i den valutan. |
| 0250 | **1.1.10 Inflöden från outnyttjade kredit- eller likviditetsfaciliteter från medlemmar i en grupp eller ett institutionellt skyddssystem där behöriga myndigheter har beviljat tillstånd att tillämpa en förmånlig inflödessats**  Artikel 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Inflöden från outnyttjade kredit- eller likviditetsfaciliteter från medlemmar i en grupp eller ett institutionellt skyddssystem där en behörig myndighet har beviljat tillstånd att tillämpa en förmånlig inflödessats i enlighet med artikel 34 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0260 | **1.1.11 Övriga inflöden**  Artikel 32.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Alla andra inflöden i enlighet med artikel 32.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 som inte rapporterats någon annanstans i mallen. |
| 0263 | **1.2 Inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner**  Artikel 32.3 b, 32.3 c och 32.3 f i delegerad förordning (EU) 2015/61 avser inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar.  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0263 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner.  Likviditetsswappar som förfaller inom 30 kalenderdagar ska rapporteras i mall C 75.01 i bilaga XXIV och ska inte rapporteras här. |
| 0265 | **1.2.1 Motparten är en centralbank**  Kreditinstitut ska här rapportera inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 med en återstående löptid på högst 30 dagar när motparten är en centralbank.  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0265 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner när motparten är en centralbank, och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner när motparten är en centralbank. |
| 0267 | **1.2.1.1 Säkerhet som kan klassificeras som likvid tillgång**  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0267 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom likvida tillgångar och   * för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom likvida tillgångar.   Kreditinstitut ska rapportera utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom likvida tillgångar, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion och oavsett om de erhållna likvida tillgångarna uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0269 | **1.2.1.1.1 Säkerhet på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna för tillgångar på nivå 1 som avses i artikel 10 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet som avses i artikel 10.1 f, i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0271 | **1.2.1.1.1.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.1.1.1 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0273 | **1.2.1.1.2 Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i kategorin som avses i artikel 10.1 f i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0275 | **1.2.1.1.2.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.1.1.2 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0277 | **1.2.1.1.3 Säkerhet på nivå 2A**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna på nivå 2A som avses i artikel 11 i enlighet med artiklarna 7 och 11 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0279 | **1.2.1.1.3.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.1.1.3 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0281 | **1.2.1.1.4 Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil)**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna på nivå 2B som avses i artikel 13.2 g i, 13.2 g ii eller 13.2 g iv i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0283 | **1.2.1.1.4.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.1.1.4 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0285 | **1.2.1.1.5 Säkerhet på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i kategorin för tillgångar på nivå 2B som avses i artikel 12.1 e i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0287 | **1.2.1.1.5.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.1.1.5 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0289 | **1.2.1.1.6 Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda)**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna för tillgångar på nivå 2B som avses i artikel 13.2 g iii eller 13.2 g v i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0291 | **1.2.1.1.6.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.1.1.6 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0293 | **1.2.1.1.7 Säkerhet på nivå 2B som inte nämns i avsnitt 1.2.1.1.4, 1.2.1.1.5 eller 1.2.1.1.6**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna för tillgångar på nivå 2B som avses i artikel 12.1 b, 12.1 c eller 12.1 f i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0295 | **1.2.1.1.7.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.1.1.7 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0297 | **1.2.1.2 Säkerhet som används för att täcka korta positioner**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som används för att täcka korta positioner i enlighet med artikel 30.5 andra meningen. När någon typ av säkerhet används för att täcka korta positioner ska detta rapporteras här och inte på någon av raderna ovan. Det får inte ske någon dubbelräkning. |
| 0299 | **1.2.1.3 Säkerhet som inte kan klassificeras som likvid tillgång**  Kreditinstitut ska på rad 0299 i C 74.00 i bilaga XXIV rapportera utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där säkerheten inte klassificeras som likvid tillgång. Kreditinstitut ska rapportera   * för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar från dessa transaktioner som summan av fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner när säkerheten är icke-likvid aktie och utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med alla typer av icke-likvid säkerhet som bakomliggande tillgång, och * för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från dessa transaktioner som summan av inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner när säkerheten är icke-likvid aktie och utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med alla typer av icke-likvid säkerhet som bakomliggande tillgång. |
| 0301 | **1.2.1.3.1 Säkerheten är icke-likvid aktie**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom icke-likvid aktie. |
| 0303 | **1.2.1.3.2 Alla övriga icke-likvida säkerheter**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom icke-likvida tillgångar som inte redan nämns i avsnitt 1.2.1.3.1. |
| 0305 | **1.2.2 Motparten är annan bank än centralbank**  Kreditinstitut ska här rapportera inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner enligt definitionen i artikel 192.2 och 192.3 i förordning (EU) nr 575/2013 med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank.  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0305 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner där motparten inte är en centralbank, och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner när motparten inte är en centralbank. |
| 0307 | **1.2.2.1 Säkerhet som kan klassificeras som likvid tillgång**  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0307 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom likvida tillgångar, och   * för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom likvida tillgångar.   Kreditinstitut ska rapportera utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom likvida tillgångar, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion och oavsett om de erhållna likvida tillgångarna uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0309 | **1.2.2.1.1 Säkerhet på nivå 1 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna för tillgångar på nivå 1 som avses i artikel 10 med undantag för säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet som avses i artikel 10.1 f, i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0311 | **1.2.2.1.1.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.2.1.1 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0313 | **1.2.2.1.2 Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i kategorin som avses i artikel 10.1 f i enlighet med artiklarna 7 och 10 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0315 | **1.2.2.1.2.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.2.1.2 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0317 | **1.2.2.1.3 Säkerhet på nivå 2A**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna på nivå 2A som avses i artikel 11 i enlighet med artiklarna 7 och 11 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0319 | **1.2.2.1.3.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.2.1.3 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0321 | **1.2.2.1.4 Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (bostadslån eller bil)**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna på nivå 2B som avses i artikel 13.2 g i, 13.2 g ii eller 13.2 g iv i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0323 | **1.2.2.1.4.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.2.1.4 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0325 | **1.2.2.1.5 Säkerhet på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i kategorin för tillgångar på nivå 2B som avses i artikel 12.1 e i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0327 | **1.2.2.1.5.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.2.1.5 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0329 | **1.2.2.1.6 Säkerhet på nivå 2B, värdepapper med bakomliggande tillgångar (kommersiella eller till enskilda)**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna för tillgångar på nivå 2B som avses i artikel 13.2 g iii eller 13.2 g v i enlighet med artiklarna 7 och 13 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0331 | **1.2.1.1.6.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.2.1.6 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0333 | **1.2.2.1.7 Säkerhet på nivå 2B som inte redan nämns i avsnitt 1.2.2.1.4, 1.2.2.1.5 eller 1.2.2.1.6**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som, oavsett om de används på nytt i en annan transaktion, skulle klassificeras som likvida tillgångar i någon av kategorierna för tillgångar på nivå 2B som avses i artikel 12.1 b, 12.1 c eller 12.1 f i enlighet med artiklarna 7 och 12 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0335 | **1.2.2.1.7.1** **Varav mottagen säkerhet uppfyller operativa krav**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  De transaktioner av de som anges under post 1.2.2.1.7 där erhållen säkerhet uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0337 | **1.2.2.2 Säkerhet som används för att täcka korta positioner**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom tillgångar som används för att täcka korta positioner i enlighet med artikel 30.5 andra meningen. När någon typ av säkerhet används för att täcka korta positioner ska detta rapporteras här och inte på någon av raderna ovan. Det får inte ske någon dubbelräkning. |
| 339 | **1.2.2.3 Säkerhet som inte kan klassificeras som likvid tillgång**  Kreditinstitut ska på rad 0339 i C 74.00 i bilaga XXIV rapportera utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där säkerheten inte klassificeras som likvid tillgång. Kreditinstitut ska rapportera   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar från dessa transaktioner som summan av fordringar från marginallån när säkerheten är icke-likvid aktie, utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner när säkerheten är icke-likvid aktie och utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med alla typer av icke-likvid säkerhet som bakomliggande tillgång, och   * för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden från dessa transaktioner som summan av inflöden från marginallån när säkerheten är icke-likvid aktie, utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner när säkerheten är icke-likvid aktie och utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med alla typer av icke-likvid säkerhet som bakomliggande tillgång. |
| 0341 | **1.2.2.3.1 Marginallån: säkerheten är icke-likvid**  Artikel 32.3 c i delegerad förordning (EU) 2015/61  Marginallån mot icke-likvida tillgångar med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där de erhållna tillgångarna inte används för att täcka korta positioner i enlighet med vad som anges i artikel 32.3 c i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0343 | **1.2.2.3.2 Säkerheten är icke-likvid aktie**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom icke-likvid aktie. |
| 0345 | **1.2.2.3.3 Alla övriga icke-likvida säkerheter**  Artikel 32.3 b i delegerad förordning (EU) 2015/61  Utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner med en återstående löptid på högst 30 dagar där motparten inte är en centralbank och där transaktionen säkerställts genom icke-likvida tillgångar som inte redan nämns i avsnitt 1.2.2.3.1 eller 1.2.2.3.2. |
| 0410 | **1.3 Summa inflöden från likviditetsswappar**  Kreditinstitut ska här rapportera summan av totala inflöden från likviditetsswappar enligt beräkningen i mall C 75.01 i bilaga XXIV. |
| 0420 | **1.4 (Skillnaden mellan totala vägda inflöden och totala vägda utflöden från transaktioner i tredjeländer när det finns överföringsbegränsningar eller som är denominerade i icke-konvertibla valutor)**  Artikel 32.8 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska rapportera i relevant kolumn 0140, 0150 och 0160 summan av totala vägda inflöden från tredjeländer när det finns överföringsbegränsningar eller som är denominerade i icke-konvertibla valutor minus summan av totala vägda utflöden till tredjeländer när det finns överföringsbegränsningar eller som är noterade i icke-konvertibla valutor enligt rapporteringen i C 73.00 i bilaga XXIV. Om beloppet är negativt ska kreditinstituten rapportera ”0”. |
| 0430 | **1.5 (Överskott av inflöden från ett specialiserat kreditinstitut)**  Artikel 2.3 e och artikel 33.6 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut som rapporterar på gruppnivå ska i relevant kolumn 0140, 0150 eller 0160 rapportera beloppet för inflöden från ett närstående specialiserat kreditinstitut enligt artikel 33.3 och 33.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61 som överstiger beloppet för utflöden från samma bolag. |
| **MEMORANDUMPOSTER** | |
| 0450 | **2. Inflöden från valuta**  Denna memorandumpost ska i enlighet med artikel 415.2 i förorening (EU) 575/2013 endast rapporteras vid separat rapportering av rapportvalutan eller en annan valuta än rapportvalutan.  Kreditinstitut ska rapportera andelen inflöden från derivat (rapporteras i avsnitt 1.1.9) som rör valutakursers kapitalflöden i respektive valuta från valutaränteswappar, avista- och terminstransaktioner som förfaller inom 30 dagar. Nettning per motpart får endast tillämpas på flöden i den valutan. |
| 0460 | **3. Inflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem**  Kreditinstitut ska här rapportera som memorandumposter alla transaktioner som rapporterats under avsnitt 1 (utom avsnitt 1.1.10) när motparten utgör moderbolag eller dotterinstitut till ett kreditinstitut eller ett annat dotterinstitut till samma moderinstitut eller anknuten till institutet genom ett förhållande enligt den betydelse som anges i artikel 12.1 i direktiv 83/349/EEG eller en medlem i samma institutionella skyddssystem som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller ett centralt institut eller en filial till ett nätverk eller en kooperativ grupp som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 575/2013.  Kreditinstitut ska rapportera på rad 0460 i C 74.00 i bilaga XXIV   för varje kolumn 0010, 0020 och 0030 totalt belopp för fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem som summan av fordringar/högsta belopp som kan utnyttjas inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem efter typ av transaktion och motpart, och   för varje kolumn 0140, 0150 och 0160 totala inflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem som summan av inflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem efter typ av transaktion och motpart. |
| 0470 | **3.1 Fordringar på icke-finansiella kunder (med undantag för centralbanker)**  Kreditinstitut ska här rapportera alla fordringar på icke-finansiella kunder som rapporterats i avsnitt 1.1.1 när motparten utgör moderbolag eller dotterinstitut till ett kreditinstitut eller ett annat dotterinstitut till samma moderinstitut eller anknuten till institutet genom ett förhållande enligt den betydelse som anges i artikel 12.1 i direktiv 83/349/EEG eller en medlem i samma institutionella skyddssystem som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller ett centralt kreditinstitut eller en filial till ett nätverk eller en kooperativ grupp som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 0480 | **3.2 Fordringar på finansiella kunder**  Kreditinstitut ska här rapportera alla fordringar på finansiella kunder som rapporterats i avsnitt 1.1.2 när motparten utgör moderbolag eller dotterinstitut till ett kreditinstitut eller ett annat dotterinstitut till samma moderinstitut eller anknuten till institutet genom ett förhållande enligt den betydelse som anges i artikel 12.1 i direktiv 83/349/EEG eller en medlem i samma institutionella skyddssystem som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller ett centralt institut eller en filial till ett nätverk eller en kooperativ grupp som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 0490 | **3.3 Säkerställda transaktioner**  Kreditinstitut ska här rapportera alla fordringar från utlåning mot säkerhet och kapitalmarknadsrelaterade transaktioner samt totalt marknadsvärde på mottagen säkerhet som rapporterats i avsnitt 1.2 när motparten utgör moderbolag eller dotterinstitut till ett kreditinstitut eller ett annat dotterinstitut till samma moderinstitut eller är anknuten till institutet genom ett förhållande enligt den betydelse som anges i artikel 12.1 i direktiv 83/349/EEG eller en medlem i samma institutionella skyddssystem som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller ett centralt institut eller en filial till ett nätverk eller en kooperativ grupp som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 0500 | **3.4 Fordringar från värdepapper som förfaller inom 30 dagar**  Kreditinstitut ska här rapportera alla fordringar från värdepapper som förfaller inom 30 dagar som rapporterats i avsnitt 1.1.5 när utfärdaren utgör moderbolag eller dotterinstitut till ett kreditinstitut eller ett annat dotterinstitut till samma moderinstitut eller anknuten till institutet genom ett förhållande enligt den betydelse som anges i artikel 12.1 i direktiv 83/349/EEG eller en medlem i samma institutionella skyddssystem som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller ett centralt institut eller en filial till ett nätverk eller en kooperativ grupp som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 575/2013. |
| 0510 | **3.5 Alla andra inflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem**  Kreditinstitut ska här rapportera alla andra inflöden inom en grupp eller ett institutionellt skyddssystem som rapporterats i avsnitt 1.1.3–1.1.11 (utom avsnitt 1.1.5 och 1.1.10) om motparten är ett moder- eller dotterinstitut till kreditinstitutet, ett annat dotterinstitut till samma moderinstitut, har anknytning till institutet i den mening som avses i artikel 12.1 i direktiv 83/349/EEG, omfattas av samma institutionella skyddssystem på det sätt som avses i artikel 113.7 i förordning (EU) nr 575/2013 eller är ett sådant centralt institut eller institut underställt ett nätverk eller en kooperativ sammanslutning som avses i artikel 10 i förordning (EU) nr 575/2013. |
|  | **4. Utlåning mot säkerhet undantagen från artikel 17.2 och 17.3**  Kreditinstitut ska här rapportera utlåning mot säkerhet med en återstående löptid upp till 30 dagar om motparten är en centralbank och om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 0530 | **4.1 Varav: säkrad av säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Kreditinstitut ska här rapportera utlåning mot säkerhet som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den erhållna säkerheten är säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 0540 | **4.2 Varav: säkrad av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Kreditinstitut ska här rapportera utlåning mot säkerhet som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den erhållna säkerheten är säkerhet på nivå 1 som är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 0550 | **4.3 Varav: säkrad av säkerhet på nivå 2A**  Kreditinstitut ska här rapportera utlåning mot säkerhet som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den erhållna säkerheten är säkerhet på nivå 2A och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 0560 | **4.4 Varav: säkrad av säkerhet på nivå 2B**  Kreditinstitut ska här rapportera utlåning mot säkerhet som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den erhållna säkerheten är säkerhet på nivå 2B och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 0570 | **4.5 Varav: säkrad av icke-likvida tillgångar**  Kreditinstitut ska här rapportera utlåning mot säkerhet som förfaller inom 30 kalenderdagar om motparten är en centralbank, om den erhållna säkerheten är en icke-likvid säkerhet och om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |

**DEL 4: LIKVIDITETSSWAPPAR**

1. Likviditetsswappar

1.1 Allmänna anmärkningar

1. En transaktion som förfaller inom de närmaste 30 kalenderdagarna där icke-kontanta tillgångar byts mot andra icke-kontanta tillgångar ska rapporteras i denna mall. Poster som inte behöver anges av instituten är markerade med grått.
2. Likviditetsswappar som förfaller inom de närmaste 30 kalenderdagar ska leda till ett utflöde om tillgångar som lånas omfattas av en lägre nedsättning enligt kapitel 2 i delegerad förordning (EU) 2015/61 än de tillgångar som lånas ut. Utflödet ska beräknas genom att den lånade tillgångens marknadsvärde multipliceras med skillnaden mellan den utflödessats som är tillämplig på den utlånade tillgången och den utflödessats som är tillämplig på den lånade tillgången i transaktioner avseende finansiering mot säkerhet som förfaller inom de närmaste 30 kalenderdagarna. Om motparten är kreditinstitutets inhemska centralbank ska den utflödessats som ska tillämpas på den lånade tillgångens marknadsvärde vara 0 %. Innebörden av *kreditinstitutets inhemska centralbank* överensstämmer med definitionen i artikel 28.8 i delegerad förordning (EU) 2015/61.
3. Likviditetsswappar som förfaller inom de närmaste 30 kalenderdagarna ska leda till ett inflöde om den utlånade tillgången, enligt kapitel 2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, omfattas av en lägre nedsättning än den lånade tillgången. Inflödet ska beräknas genom att den utlånade tillgångens marknadsvärde multipliceras med skillnaden mellan den inflödessats som är tillämplig på den lånade tillgången och den inflödessats som är tillämplig på den utlånade tillgången i transaktioner avseende utlåning mot säkerhet som förfaller inom de närmaste 30 kalenderdagarna. Om en erhållen säkerhet används för att täcka korta positioner som kan förlängas med mer än 30 kalenderdagar, ska inga inflöden tas med.
4. När det gäller likvida tillgångar beräknas likviditetsvärdet i enlighet med artikel 9 i delegerad förordning (EU) 2015/61.
5. Varje likviditetsswap ska bedömas enskilt och flödet rapporteras antingen som utflöde eller inflöde (per transaktion) på motsvarande rad. Om en affär innehåller flera kategorier av säkerheter (t.ex. korg av säkerheter) ska rapporteringen delas upp i delar som motsvarar mallarnas rader och bedömas enskilt. När det gäller swapptransaktioner av korgar eller grupper av säkerheter som förfaller inom de närmaste 30 kalenderdagarna, ska utlånade icke-kontanta tillgångar tilldelas individuellt till lånade icke-kontanta tillgångar, i enlighet med kategorierna för likvida tillgångar enligt definitionen i avdelning II, kapitel 2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, med utgångspunkt från den minst likvida kombinationen (dvs. utlånade icke-likvida icke-kontanta tillgångar, lånade icke-likvida icke-kontanta tillgångar). Eventuell överskjutande säkerhet inom en kombination flyttas till den högre kategorin så att de relevanta kombinationerna matchas helt upp till den mest likvida kombinationen. All övergripande överskjutande säkerhet fångas sedan upp i den mest likvida kombinationen.
6. Likviditetsswappar som inbegriper aktier eller andelar i fonder ska rapporteras som om transaktionerna inbegriper fondens bakomliggande tillgångar. De olika nedsättningarna som tillämpas på aktier eller andelar i fonder ska återspeglas i den utflödes- eller inflödessats i fråga som ska rapporteras.
7. Kreditinstitut ska rapportera mallen i motsvarande valutor i enlighet med artikel 415.2 i förordning (EU) 575/2013. I det här fallet ska de rapporterade balanserna omfatta endast de som är denominerade i valutan i fråga för att valutagapen ska speglas korrekt. Det kan innebära att endast en sida av transaktionen rapporteras i mallen för valutan i fråga, med motsvarande effekt på det överskjutande likvida värdet.

1.2 Särskilda anmärkningar

1. När det gäller beräkning av inflöden eller utflöden ska likviditetsswappar rapporteras oberoende av om den underliggande säkerheten i fråga uppfyller, eller skulle uppfylla om den inte redan används för att säkra transaktionen, de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. För att möjliggöra en beräkning av den anpassade reserven av likvida tillgångar i enlighet med artikel 17.2 i delegerad förordning (EU) 2015/61, ska kreditinstitut även separat rapportera de transaktioner där åtminstone en del av säkerheten uppfyller de operativa kraven enligt vad som anges i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61.
2. Om ett institut endast kan ta med en del av sina aktier i främmande valuta eller tillgångar i främmande valuta från nationell regering eller centralbank, eller tillgångar i inhemsk valuta från nationell regering eller centralbank som sina likvida tillgångar av hög kvalitet, ska endast den del som tas med rapporteras på raderna för tillgångar på nivåerna 1, 2A och 2B i enlighet med artikel 12.1 c ii och artikel 10.1 d i delegerad förordning (EU) 2015/61. När en viss tillgång används som säkerhet, men i ett belopp som överstiger den andel som kan tas med som likvida tillgångar, ska det överstigande beloppet rapporteras i avsnittet icke-likvida tillgångar.
3. Likviditetsswappar som omfattar tillgångar på nivå 2A ska rapporteras på motsvarande rad för tillgångar på nivå 2A, även om den alternativa likviditetsmetoden följs (dvs. inte flytta nivå 2A till nivå 1 i rapporteringen av likviditetsswappar).

1.3 Undermall för likviditetsswappar

1.3.1 Instruktioner för särskilda kolumner

|  |  |
| --- | --- |
| **Kolumn** | **Rättsliga hänvisningar och instruktioner** |
| 0010 | **Marknadsvärde på utlånad säkerhet**  Marknadsvärdet på utlånad säkerhet ska rapporteras i kolumn 0010. Marknadsvärdet ska motsvara aktuellt marknadsvärde, vara brutto före nedsättningar och netto efter flöden från tillhörande säkringar under avveckling i enlighet med artikel 8.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0020 | **Likviditetsvärde på utlånad säkerhet**  Likviditetsvärdet på utlånad säkerhet ska rapporteras i kolumn 0020. För likvida tillgångar ska likviditetsvärdet motsvara tillgångens värde netto efter nedsättningar. |
| 0030 | **Marknadsvärde på lånad säkerhet**  Marknadsvärdet på lånad säkerhet ska rapporteras i kolumn 0030. Marknadsvärdet ska motsvara aktuellt marknadsvärde, vara brutto före nedsättningar och netto efter flöden från tillhörande säkringar under avveckling i enlighet med artikel 8.5 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0040 | **Likviditetsvärde på lånad säkerhet**  Likviditetsvärdet på lånad säkerhet ska rapporteras i kolumn 0040. För likvida tillgångar ska likviditetsvärdet motsvara tillgångens värde netto efter nedsättningar. |
| 0050 | **Standardvikt**  Artiklarna 28 och 32 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Standardvikterna i kolumn 0050 är de som anges som standard i delegerad förordning (EU) 2015/61 och de ges här endast i informationssyfte. |
| 0060 | **Tillämplig vikt**  Artiklarna 28 och 32 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Tillämplig vikt är den som avses i artiklarna 28 och 32 i delegerad förordning (EU) 2015/61. Tillämpliga vikter kan leda till vägda genomsnittliga värden och ska rapporteras i decimaler (t.ex. 1,00 för en tillämplig vikt på 100 %, eller 0,50 för en tillämplig vikt på 50 %). Tillämpliga vikter kan spegla, men är inte begränsade till, företagsspecifika och nationella valmöjligheter. |
| 0070 | **Utflöden**  Kreditinstitut ska här rapportera utflöden. De beräknas genom att multiplicera kolumn 0060 med kolumn 0030, båda från C 75.01 i bilaga XXIV. |
| 0080 | **Inflöden som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 %**  Kreditinstitut ska här rapportera de inflöden från transaktioner som omfattas av ett övre tak för inflöden på 75 %. Inflödena beräknas genom att multiplicera kolumn 0060 med kolumn 0010, båda från C 75.01 i bilaga XXIV. |
| 0090 | **Inflöden som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 %**  Kreditinstitut ska här rapportera de inflöden från transaktioner som omfattas av ett övre tak för inflöden på 90 %. Inflödena beräknas genom att multiplicera kolumn 0060 med kolumn 0010, båda från C 75.01 i bilaga XXIV. |
| 0100 | **Inflöden som undantas från det övre taket för inflöden**  Kreditinstitut ska här rapportera de inflöden från transaktioner som undantas från det övre taket för inflöden. Inflödena beräknas genom att multiplicera kolumn 0060 med kolumn 0010, båda från C 75.01 i bilaga XXIV. |

1.3.2 Instruktioner för särskilda rader

|  |  |
| --- | --- |
| **Rad** | **Rättsliga hänvisningar och instruktioner** |
| 0010 | **1. SUMMA LIKVIDITETSSWAPPAR (motparten är centralbank)**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar. |
| 0020 | **1.1 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet) lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för varje relevant kolumn rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet) lånas ut. |
| 0030 | **1.1.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0040 | * + - 1. **Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**   Av transaktionerna i post 1.1.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0050 | **1.1.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 (lånade). |
| 0060 | **1.1.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.1.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0070 | **1.1.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 0080 | **1.1.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.1.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0090 | **1.1.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 0100 | **1.1.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.1.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0110 | **1.1.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B (lånade). |
| 0120 | **1.1.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.1.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0130 | **1.1.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 0140 | **1.1.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.1.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0150 | **1.1.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 0160 | **1.1.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.1.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0170 | **1.1.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 0180 | **1.1.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.1.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0190 | **1.2 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 lånas ut. |
| 0200 | **1.2.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0210 | **1.2.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.2.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0220 | **1.2.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0230 | **1.2.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.2.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0240 | **1.2.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 0250 | **1.2.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.2.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0260 | **1.2.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 0270 | **1.2.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.2.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0280 | **1.2.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 0290 | **1.2.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.2.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0300 | **1.2.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 0310 | **1.2.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.2.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0320 | **1.2.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 0330 | **1.2.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.2.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0340 | **1.2.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 0350 | **1.2.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.2.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0360 | **1.3 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 2A lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet på likviditetsswappar för transaktioner där tillgångar på nivå 2A lånas ut. |
| 0370 | **1.3.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0380 | **1.3.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.3.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0390 | **1.3.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0400 | **1.3.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.3.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0410 | **1.3.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 0420 | **1.3.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.3.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0430 | **1.3.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 0440 | **1.3.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.3.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0450 | **1.3.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 0460 | **1.3.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.3.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0470 | **1.3.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 0480 | **1.3.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.3.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0490 | **1.3.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 0500 | **1.3.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.3.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0510 | **1.3.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 0520 | **1.3.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.3.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0530 | **1.4 Summa för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) lånas ut. |
| 0540 | **1.4.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0550 | **1.4.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.4.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0560 | **1.4.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0570 | **1.4.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.4.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0580 | **1.4.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 0590 | **1.4.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.4.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0600 | **1.4.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 0610 | **1.4.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.4.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0620 | **1.4.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 0630 | **1.4.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.4.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0640 | **1.4.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 0650 | **1.4.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.4.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0660 | **1.4.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 0670 | **1.4.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.4.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0680 | **1.4.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 0690 | **1.4.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.4.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0700 | **1.5 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B lånas ut. |
| 0710 | **1.5.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 0720 | **1.5.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.5.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0730 | **1.5.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0740 | **1.5.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.5.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0750 | **1.5.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 0760 | **1.5.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.5.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0770 | **1.5.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 0780 | **1.5.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.5.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0790 | **1.5.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 0800 | **1.5.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.5.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0810 | **1.5.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 0820 | **1.5.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.5.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0830 | **1.5.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 0840 | **1.5.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.5.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0850 | **1.5.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 0860 | **1.5.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.5.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 0870 | **1.6 Summa för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) lånas ut. |
| 0880 | **1.6.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0890 | **1.6.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.6.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0900 | **1.6.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0910 | **1.6.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.6.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0920 | **1.6.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 0930 | **1.6.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.6.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0940 | **1.6.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 0950 | **1.6.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.6.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0960 | **1.6.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 0970 | **1.6.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.6.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 0980 | **1.6.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 0990 | **1.6.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.6.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1000 | **1.6.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 1010 | **1.6.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.6.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1020 | **1.6.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 1030 | **1.6.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.6.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1040 | **1.7 Summa för transaktioner där andra tillgångar på nivå 2B lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där andra tillgångar på nivå 2B lånas ut. |
| 1050 | **1.7.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1060 | **1.7.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.7.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1070 | **1.7.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1080 | **1.7.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.7.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1090 | **1.7.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 1100 | **1.7.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.7.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1110 | **1.7.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 1120 | **1.7.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.7.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1130 | **1.7.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 1140 | **1.7.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.7.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1150 | **1.7.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 1160 | **1.7.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.7.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1170 | **1.7.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 1180 | **1.7.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 1.7.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1190 | **1.7.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 1200 | **1.7.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.7.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1210 | **1.8 Summa för transaktioner där icke-likvida tillgångar lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där icke-likvida tillgångar lånas ut. |
| 1220 | **1.8.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1230 | **1.8.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.8.1 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1240 | **1.8.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1250 | **1.8.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.8.2 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1260 | **1.8.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 1270 | **1.8.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.8.3 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1280 | **1.8.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 1290 | **1.8.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.8.4 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1300 | **1.8.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 1310 | **1.8.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.8.5 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1320 | **1.8.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 1330 | **1.8.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.8.6 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1340 | **1.8.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 1350 | **1.8.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 1.8.7 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1360 | **1.8.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 1370 | **2. SUMMA LIKVIDITETSSWAPPAR (motparten är annan bank än centralbank)**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar. |
| 1380 | **2.1 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet) lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för varje relevant kolumn rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet) lånas ut. |
| 1390 | **2.1.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1400 | * + - 1. **Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**   Av transaktionerna i post 2.1.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1410 | **2.1.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 (lånade). |
| 1420 | **2.1.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.1.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1430 | **2.1.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 1440 | **2.1.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.1.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1450 | **2.1.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 1460 | **2.1.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.1.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1470 | **2.1.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B (lånade). |
| 1480 | **2.1.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.1.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1490 | **2.1.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 1500 | **2.1.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.1.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1510 | **2.1.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 1520 | **2.1.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.1.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1530 | **2.1.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 1540 | **2.1.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.1.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1550 | **2.2 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 lånas ut. |
| 1560 | **2.2.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1570 | **2.2.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.2.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1580 | **2.2.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1590 | **2.2.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.2.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1600 | **2.2.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 1610 | **2.2.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.2.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1620 | **2.2.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 1630 | **2.2.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.2.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1640 | **2.2.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 1650 | **2.2.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.2.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1660 | **2.2.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 1670 | **2.2.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.2.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1680 | **2.2.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 1690 | **2.2.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.2.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1700 | **2.2.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 1710 | **2.2.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.2.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1720 | **2.3 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 2A lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet på likviditetsswappar för transaktioner där tillgångar på nivå 2A lånas ut. |
| 1730 | **2.3.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1740 | **2.3.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.3.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1750 | **2.3.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1760 | **2.3.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.3.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1770 | **2.3.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 1780 | **2.3.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.3.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1790 | **2.3.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 1800 | **2.3.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.3.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1810 | **2.3.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 1820 | **2.3.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.3.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1830 | **2.3.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 1840 | **2.3.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.3.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1850 | **2.3.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 1860 | **2.3.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.3.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1870 | **2.3.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2A (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 1880 | **2.3.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.3.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 1890 | **2.4 Summa för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) lånas ut. |
| 1900 | **2.4.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1910 | **2.4.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.4.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1920 | **2.4.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 1930 | **2.4.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.4.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1940 | **2.4.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 1950 | **2.4.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.4.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1960 | **2.4.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 1970 | **2.4.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.4.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 1980 | **2.4.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 1990 | **2.4.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.4.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2000 | **2.4.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 2010 | **2.4.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.4.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2020 | **2.4.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 2030 | **2.4.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.4.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2040 | **2.4.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 2050 | **2.4.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.4.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 2060 | **2.5 Summa för transaktioner där tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B lånas ut. |
| 2070 | **2.5.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2080 | **2.5.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.5.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2090 | **2.5.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2100 | **2.5.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.5.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2110 | **2.5.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 2120 | **2.5.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.5.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2130 | **2.5.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 2140 | **2.5.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.5.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2150 | **2.5.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 2160 | **2.5.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.5.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2170 | **2.5.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 2180 | **2.5.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.5.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2190 | **2.5.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 2200 | **2.5.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.5.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2210 | **2.5.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 2220 | **2.5.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.5.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 2230 | **2.6 Summa för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) lånas ut. |
| 2240 | **2.6.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2250 | **2.6.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.6.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2260 | **2.6.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2270 | **2.6.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.6.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2280 | **2.6.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 2290 | **2.6.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.6.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2300 | **2.6.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 2310 | **2.6.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.6.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2320 | **2.6.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2330 | **2.6.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.6.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2340 | **2.6.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 2350 | **2.6.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.6.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2360 | **2.6.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 2370 | **2.6.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.6.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2380 | **2.6.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 2390 | **2.6.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.6.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 2400 | **2.7 Summa för transaktioner där andra tillgångar på nivå 2B lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där andra tillgångar på nivå 2B lånas ut. |
| 2410 | **2.7.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2420 | **2.7.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.7.1 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2430 | **2.7.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2440 | **2.7.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.7.2 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2450 | **2.7.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 2460 | **2.7.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.7.3 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2470 | **2.7.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 2480 | **2.7.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.7.4 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2490 | **2.7.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 2500 | **2.7.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.7.5 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2510 | **2.7.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 2520 | **2.7.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.7.6 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2530 | **2.7.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 2540 | **2.7.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna i post 2.7.7 ska kreditinstitutet rapportera   * den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång, och * säkerhetsdelen av den lånade säkerheten om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2550 | **2.7.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat andra på nivå 2B (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| 2560 | **2.7.8.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.7.8 ska kreditinstitut rapportera den del av den utlånade säkerheten som, utom när den används som säkerhet för sådana transaktioner, i enlighet med artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61 skulle klassificeras som likvid tillgång. |
| 2570 | **2.8 Summa för transaktioner där icke-likvida tillgångar lånas ut och följande säkerhet lånas:**  Artiklarna 28.4 och 32.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Kreditinstitut ska här för de relevanta kolumnerna rapportera det totala värdet för likviditetsswappar för transaktioner där icke-likvida tillgångar lånas ut. |
| 2580 | **2.8.1 Tillgångar på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2590 | **2.8.1.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.8.1 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2600 | **2.8.2 Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (lånade). |
| 2610 | **2.8.2.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.8.2 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2620 | **2.8.3 Tillgångar på nivå 2A**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 2A (lånade). |
| 2630 | **2.8.3.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.8.3 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2640 | **2.8.4 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (bostadslån eller bil, CQS1) (lånade). |
| 2650 | **2.8.4.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.8.4 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2660 | **2.8.5 Säkerställda obligationer med hög kvalitet på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot tillgångar på nivå 2B i form av säkerställda obligationer med hög kvalitet (lånade). |
| 2670 | **2.8.5.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.8.5 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2680 | **2.8.6 Värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1)**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot värdepapper med bakomliggande tillgångar på nivå 2B (kommersiella eller till enskilda, medlemsstat, CQS1) (lånade). |
| 2690 | **2.8.6.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.8.6 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2700 | **2.8.7 Andra på nivå 2B**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot andra på nivå 2B (lånade). |
| 2710 | **2.8.7.1 Varav säkerhet som swappats uppfyller operativa krav**  Av transaktionerna under post 2.8.7 ska kreditinstitut rapportera den lånade säkerhetsdelen om den uppfyller de operativa kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61. |
| 2720 | **2.8.8 Icke-likvida tillgångar**  Transaktioner i vilka institutet har swappat icke-likvida tillgångar (utlånade) mot icke-likvida tillgångar (lånade). |
| **MEMORANDUMPOSTER** | |
| 2730 | **3. Summa likviditetsswappar (alla motparter) när lånad säkerhet har använts för att täcka korta positioner**  Kreditinstitut ska här rapportera summan för likviditetsswappar (alla motparter) som rapporterats på linjerna ovan när lånad säkerhet har använts för att täcka korta positioner när en utflödessats på 0 % har tillämpats. |
| 2740 | **4. Summa likviditetsswappar med motparter inom gruppen**  Kreditinstitut ska här rapportera summan för likviditetsswappar som rapporterats på linjerna ovan som gjorts med motparter inom gruppen. |
|  | **5. Likviditetsswappar undantagna från artikel 17.2 och 17.3**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank och om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2750 | **5.1 Varav: lånad säkerhet är säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den lånade säkerheten är säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2760 | **5.2 Varav: lånad säkerhet är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den lånade säkerheten är säkerhet på nivå 1 som är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2770 | **5.3 Varav: lånad säkerhet är säkerhet på nivå 2A**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den lånade säkerheten är säkerhet på nivå 2A och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2780 | **5.4 Varav: lånad säkerhet är säkerhet på nivå 2B**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den lånade säkerheten är säkerhet på nivå 2B och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2790 | **5.5 Varav: utlånad säkerhet är säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den utlånade säkerheten är säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2800 | **5.6 Varav: utlånad säkerhet är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den utlånade säkerheten är säkerhet på nivå 1 som är säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2810 | **5.7 Varav: utlånad säkerhet är säkerhet på nivå 2A**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den utlånade säkerheten är säkerhet på nivå 2A och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |
| 2820 | **5.8 Varav: utlånad säkerhet är säkerhet på nivå 2B**  Kreditinstitut ska här rapportera delen av likviditetsswappar med en återstående löptid på högst 30 dagar om motparten är en centralbank, om den utlånade säkerheten är säkerhet på nivå 2B och uppfyller kraven i artikel 8 i delegerad förordning (EU) 2015/61, samt om transaktionerna i fråga är undantagna från tillämpningen av artikel 17.2 och 17.3 i delegerad förordning (EU) 2015/61 enligt artikel 17.4. |

**DEL 5: BERÄKNINGAR**

1. Beräkningar

1.1 Allmänna anmärkningar

1. Detta är en sammanfattande mall som innehåller information om beräkningar för rapportering av det likviditetstäckningskrav som anges i delegerad förordning (EU) 2015/61. Poster som inte behöver anges av instituten är markerade med grått.

1.2 Särskilda anmärkningar

1. Cellhänvisningar ges i formatet: mall; rad; kolumn. Till exempel syftar {C 72.00; r0130; c0040} på mallen för likvida tillgångar; rad 0130; kolumn 0040.

1.3 Undermall för beräkningar – Instruktioner för särskilda rader

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rad** | **Rättsliga hänvisningar och instruktioner** | |
| **BERÄKNINGAR** | |
| **Täljare, nämnare, kvot**  Artikel 4 i delegerad förordning (EU) 2015/61  Likviditetstäckningskvotens täljare, nämnare och kvot.  För in alla uppgifter nedan i kolumn 0010 på given rad. | |
| 0010 | **1.** **Likviditetsbuffert**  Institut ska rapportera värde från {C 76.00; r0290; c0010}. | |
| 0020 | **2. Nettolikviditetsutflöde**  Institut ska rapportera värde från {C 76.00; r0370; c0010}. | |
| 0030 | **3. Likviditetstäckningskvot (i %)**  Institut ska rapportera likviditetstäckningskvoten beräknad enligt artikel 4.1 i delegerad förordning (EU) 2015/61.  Likviditetstäckningskvoten ska vara lika med kvoten av ett kreditinstituts likviditetsbuffert mot dess likviditetsutflöden under en stressperiod på 30 kalenderdagar och ska uttryckas i procent.  Om {C 76.00; r0020; c0010} är noll (vilket ger oändlighet) ska värdet 999999 rapporteras. | |
| **Beräkningar med täljare**  Artikel 17 och bilaga I i delegerad förordning (EU) 2015/61  Formel för beräkning av likviditetsbufferten.  För in alla uppgifter nedan i kolumn 0010 på given rad. | | |
| 0040 | **4. Likviditetsbuffert på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet (värde i enlighet med artikel 9): inte anpassat**  Institut ska rapportera värde från {C 72.00; r0030; c0040}. | |
| 0050 | **5. Säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet, 30 dagars utflöden**  Institut ska rapportera utflöden från likvida värdepapper på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet) vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0060 | **6. Säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet, 30 dagars inflöden**  Institut ska rapportera inflöden från likvida värdepapper på nivå 1 (utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet) vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0070 | **7.** **Säkrade kontantutflöden**  Institut ska rapportera kontantutflöden (tillgång på nivå 1) vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet eller utlåning mot säkerhet där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0080 | **8. Säkrade kontantinflöden**  Institut ska rapportera kontantinflöden (tillgång på nivå 1) vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet eller utlåning mot säkerhet där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0091 | **9. Säkerhet på nivå 1 utom säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet, ”anpassat belopp”**  Detta hänvisas till i led a i bilaga I.3  Institut ska rapportera det anpassade tillgångsbeloppet för nivå 1 i form av icke säkerställda obligationer före tillämpning av tak.  I det anpassade beloppet ska avvecklingen av transaktioner avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet beaktas om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0100 | **10. Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1, värde i enlighet med artikel 9: inte anpassat**  Institut ska rapportera värde från {C 72.00; r0180; c0040}. | |
| 0110 | **11. Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet, 30 dagars utflöden**  Institut ska rapportera utflöden från säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0120 | **12. Säkerhet på nivå 1 i form av säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet, 30 dagars inflöden**  Institut ska rapportera inflöden från säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1 vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0131 | **13.** **Säkerställda obligationer med extremt hög kvalitet på nivå 1, ”anpassat belopp”**  Detta hänvisas till i led b i bilaga I.3  Institut ska rapportera det anpassade tillgångsbeloppet för nivå 1 i form av säkerställda obligationer före tillämpning av tak.  I det anpassade beloppet skaavvecklingen av transaktioner avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från referensdatumet beaktas om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0160 | **14. Värde på nivå 2A i enlighet med artikel 9: inte anpassat**  Institut ska rapportera värde från {C 72.00; r0230; c0040}. | |
| 0170 | **15. Säkerhet på nivå 2A, 30 dagars utflöden**  Institut ska rapportera utflöden från likvida värdepapper på nivå 2A vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från beräkningsdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0180 | **16. Säkerhet på nivå 2A, 30 dagars inflöden**  Institut ska rapportera inflöden från likvida värdepapper på nivå 2A vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från beräkningsdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0191 | **17. Tillgång på nivå 2A, ”anpassat belopp”**  Detta hänvisas till i led c i bilaga I.3.  Institut ska rapportera det anpassade tillgångsbeloppet för nivå 2A före tillämpning av tak.  I det anpassade beloppet ska avvecklingen av transaktioner avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från beräkningsdatumet beaktasom inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0220 | **18. Värde på nivå 2B i enlighet med artikel 9: inte anpassat**  Institut ska rapportera värde från {C 72.00; r0310; c0040}. | |
| 0230 | **19.** **Säkerhet på nivå 2B, 30 dagars utflöden**  Institut ska rapportera utflöden från likvida värdepapper på nivå 2B vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från beräkningsdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0240 | **20. Säkerhet på nivå 2B, 30 dagars inflöden**  Institut ska rapportera inflöden från likvida värdepapper på nivå 2B vid avveckling av varje transaktion avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från beräkningsdatumet, om inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0251 | **21. Nivå 2B, ”anpassat belopp”**  Detta hänvisas till i led d i bilaga I.3.  Institut ska rapportera det anpassade tillgångsbeloppet för nivå 2B före tillämpning av tak.  I det anpassade beloppet ska avvecklingen av transaktioner avseende finansiering mot säkerhet, utlåning mot säkerhet eller likviditetsswappar där säkerhet ställts som löper ut inom 30 kalenderdagar från beräkningsdatumet beaktasom inte transaktionen är undantagen enligt artikel 17.4 i delegerad förordning (EU) 2015/61. | |
| 0280 | **22. Det överstigande likvida tillgångsbeloppet**  Bilaga I.4  Institut ska rapportera ”det överstigande likvida tillgångsbeloppet”: beloppet ska vara lika med:  a) det anpassade tillgångsbeloppet för nivå 1 i form av icke säkerställda obligationer, plus  b) det anpassade beloppet för nivå 1 i form av säkerställda obligationer, plus  c) det anpassade tillgångsbeloppet för nivå 2A, plus  d) det anpassade tillgångsbeloppet för nivå 2B,  minus det mindre av  e) summan av a, b, c och d,  f) 100/30 gånger a,  g) 100/60 gånger summan av a och b,  h) 100/85 gånger summan av a, b och c. | |
| 0290 | **23. LIKVIDITETSBUFFERT**  Bilaga I.2  Institut ska rapportera likviditetsbufferten som ska vara lika med:  a) tillgångsbeloppet för nivå 1, plus  b) tillgångsbeloppet för nivå 2A, plus  c) tillgångsbeloppet för nivå 2B,  minus det mindre av  d) summan av a, b och c, eller  e) ”det överstigande likvida tillgångsbeloppet”. | |
| **Beräkningar med nämnare**  Bilaga II till delegerad förordning (EU) 2015/61  Formel för beräkning av nettolikviditetsutflöden  där  NLO = Nettolikviditetsutflöde  TO = Totala utflöden  TI = Totala inflöden  FEI = Fullt undantagna inflöden  IHC = Inflöden som omfattas av ett högre tak på 90 % utflöden  IC = Inflöden som omfattas av ett tak på 75 % av utflöden  Institut ska föra in alla uppgifter nedan i kolumn 0010 på given rad | | |
| 0300 | **24. Totala utflöden**  TO = från utflödesbladet  Institut ska rapportera värde från {C 73.00; r0010; c0060}. | |
| 0310 | **25. Fullt undantagna inflöden**  FEI = från inflödesbladet  Institut ska rapportera värde från {C 74.00; r0010; c0160}. | |
| 0320 | **26. Inflöden som omfattas av ett tak på 90 %**  IHC = från inflödesbladet  Institut ska rapportera värde från {C 74.00; r0010; c0150}. | |
| 0330 | **27. Inflöden som omfattas av ett tak på 75 %**  IC = från inflödesbladet  Institut ska rapportera värde från {C 74.00; r0010; c0140}. | |
| 0340 | **28. Reduktion för fullt undantagna inflöden**  Institut ska rapportera följande del för beräkningen av NLO:  = MIN (FEI, TO). | |
| 0350 | **29. Reduktion för inflöden som omfattas av ett tak på 90 %**  Institut ska rapportera följande del för beräkningen av NLO:  = MIN (IHC, 0,9\*MAX(TO-FEI, 0)). | |
| 0360 | **30. Reduktion för inflöden som omfattas av ett tak på 75 %**  Institut ska rapportera följande del för beräkningen av NLO:  = MIN (IC, 0,75\*MAX(TO-FEI-IHC/0,9, 0)). | |
| 0370 | **31. NETTOLIKVIDITETSUTFLÖDE**  Institut ska rapportera nettolikviditetsutflödet som är lika med de totala utflödena minus reduktionen för fullt undantagna inflöden minus inflöden som omfattas av taket på 90 % minus inflöden som omfattas av taket på 75 %.  NLO = TO — MIN(FEI, TO) – MIN(IHC, 0,9\*MAX(TO-FEI, 0)) – MIN(IC, 0,75\*MAX(T0-FEI-IHC/0,9,0)) | |
| **Pelare 2** | | |
| 0380 | **32. KRAV ENLIGT ANDRA PELAREN**  Artikel 105 i kapitaltäckningsdirektivet  Institut ska rapportera kravet enligt andra pelaren. | |

**DEL 6: KONSOLIDERINGENS OMFATTNING**

1. Konsolideringens omfattning

1.1 Allmänna anmärkningar

1. Detta är en mall som endast vid tillämpningen av likviditetstäckningskvoten på gruppnivå identifierar de enheter till vilka den information som rapporteras i mallarna C 72.00, C 73.00, C 74.00, C 75.01 och C 76.00 hänvisar. I denna mall identifieras alla de enheter som omfattas av konsolideringen av likviditetstäckningskvoten i enlighet med artiklarna 8, 10, 11.3 och 11.5 i förordning (EU) 575/2013, beroende på vad som är tillämpligt. Denna mall ska ha lika många rader som enheter som omfattas av konsolideringen.

1.2 Instruktioner för särskilda kolumner

|  |  |
| --- | --- |
| **Kolumn** | **Rättsliga hänvisningar och instruktioner** |
| 0005 | **Moder- eller dotterinstitut**  Moderinstitutet ska rapporteras om enheten på raden är   * moderinstitutet inom EU, det finansiella moderholdingföretaget inom EU eller det blandade finansiella moderholdingföretaget inom EU i enlighet med artikel 11.3 i förordning (EU) 575/2013,   det moderinstitut eller dotterinstitut som måste uppfylla likviditetstäckningskvoten på gruppnivå eller delgruppsnivå inom ramen för en enskild likviditetsundergrupp enligt artikel 8 i förordning (EU) 575/2013,   * det institut i fråga som krävs för att uppfylla likviditetstäckningskvoten på delgruppsnivå enligt artikel 11.5 i förordning (EU) 575/2013, * det centrala institutet inom EU.   Dotterinstitutet ska rapporteras på övriga rader. |
| 0010 | **Namn**  Namnet på varje enhet som omfattas av konsolidering ska rapporteras i kolumn 0010. |
| 0020 | **Kod**  Koden måste som del av en radidentifierare vara unik för varje rapporterad enhet. För institut och försäkringsföretag måste koden vara LEI-koden. För andra företag måste koden vara LEI-koden eller, om den inte finns tillgänglig, en nationell kod. Koden ska vara unik och användas konsekvent i alla mallar och över tid. Koden ska alltid ha ett värde. |
| 0021 | **Typ av kod**  Instituten ska ange om typen av kod som rapporteras i kolumn 0020 är ”LEI-kod” eller ”Ej LEI-kod”.  Typen av kod ska alltid rapporteras. |
| 0022 | **Nationell kod**  Institut får även rapportera den nationella koden när de rapporterar LEI-kod som identifierare i kolumnen ”Kod”. |
| 0040 | **Landskod**  ISO-kod enligt 3166-1 alpha-2 ska gällande registreringsland för varje enhet som omfattas av konsolideringen ska rapporteras i kolumn 0020. |
| 0050 | **Typ av enhet**  Enheter som rapporteras i kolumn 0010 ska tilldelas en enhetstyp som motsvarar dess rättsliga form enligt följande lista:  ”Kreditinstitut”  ”Värdepappersföretag”  ”Andra” |

1. Kommissionens delegerade förordning (EU) 2015/61 av den 10 oktober 2014 om komplettering av Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 575/2013 när det gäller likviditetstäckningskravet för kreditinstitut (EUT L 11, 17.1.2015, s. 1). [↑](#footnote-ref-2)
2. Likviditetsswappar måste även rapporteras i mall C 75.01 i bilaga XXIV. [↑](#footnote-ref-3)