



2024/3117

27.12.2024

ROZPORZĄDZENIE WYKONAWCZE KOMISJI (UE) 2024/3117

z dnia 29 listopada 2024 r.

ustanawiające wykonawcze standardy techniczne do celów stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do sprawozdań nadzorczych instytucji oraz uchylające rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2021/451

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych oraz zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012⁽¹⁾, w szczególności jego art. 415 ust. 3 akapit trzeci, art. 415 ust. 3a akapit trzeci, art. 430 ust. 7 akapit trzeci i art. 430 ust. 9 akapit piąty,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) W rozporządzeniu wykonawczym Komisji (UE) 2021/451⁽²⁾ ustanowiono, na podstawie art. 415 i 430 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, spójne ramy sprawozdawczości, w tym wymogi dotyczące przekazywania informacji na temat funduszy własnych i wymogów w zakresie funduszy własnych, informacji finansowych, które należy przedstawić zgodnie z międzynarodowymi standardami sprawozdawczości finansowej (MSSF) i ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości (GAAP), informacji na temat strat z tytułu udzielonych kredytów zabezpieczonych nieruchomościami, informacji na temat dużych ekspozycji, informacji na temat wskaźnika dźwigni, informacji na temat stabilnego finansowania, informacji na temat dodatkowych wskaźników monitorowania płynności, informacji na temat obciążenia aktywów, informacji do celów identyfikowania globalnych instytucji o znaczeniu systemowym (G-SII) i przypisywania wskaźników bufora G-SII oraz informacji na temat ryzyka stopy procentowej w portfelu bankowym. Rozporządzenie wykonawcze (UE) 2021/451 było wielokrotnie zmieniane w następstwie zmian rozporządzenia (UE) nr 575/2013 przyjętych w celu wprowadzenia, doprecyzowania lub dostosowania elementów ostrożnościowych.
- (2) Rozporządzenie (UE) nr 575/2013 zostało zmienione rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1623⁽³⁾ w celu wdrożenia ostatecznego zestawu międzynarodowych standardów Bazylejskiego Komitetu Nadzoru Bankowego (Bazylea III). Zmiany te powinny znaleźć odzwierciedlenie w ramach sprawozdawczości, które są obecnie określone w rozporządzeniu wykonawczym (UE) 2021/451.
- (3) Ze względu na zmiany w rozporządzeniu (UE) nr 575/2013 konieczna jest zmiana wymogów dotyczących sprawozdawczości w zakresie funduszy własnych i wymogów w zakresie funduszy własnych (minimalny próg kapitałowy, ryzyko kredytowe i ryzyko kredytowe kontrahenta, korekty wyceny kredytowej, ryzyko rynkowe, ryzyko operacyjne, pokrycie strat z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych oraz kryptoaktywa), wymogów dotyczących sprawozdawczości w zakresie strat z tytułu udzielonych kredytów zabezpieczonych nieruchomościami oraz wymogów dotyczących sprawozdawczości w zakresie wskaźnika dźwigni.
- (4) Z uwagi na dużą liczbę zmian, które są niezbędne, aby nadać skuteczność nowym przepisom dotyczącym obowiązków sprawozdawczych, właściwszym rozwiązaniem jest uchylenie i zastąpienie rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451, niż jedynie jego zmiana, ponieważ taka zmiana sprawiłaby, że zainteresowanym podmiotom gospodarczym byłoby bardzo trudno ustalić, które wymogi w zakresie sprawozdawczości mają do nich zastosowanie.

⁽¹⁾ Dz.U. L 176 z 27.6.2013, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>.

⁽²⁾ Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2021/451 z dnia 17 grudnia 2020 r. ustanawiające wykonawcze standardy techniczne do celów stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do sprawozdań nadzorczych instytucji oraz uchylające rozporządzenie wykonawcze (UE) nr 680/2014 (Dz.U. L 97 z 19.3.2021, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

⁽³⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1623 z dnia 31 maja 2024 r. w sprawie zmiany rozporządzenia (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do wymogów dotyczących ryzyka kredytowego, ryzyka związanego z korektą wyceny kredytowej, ryzyka operacyjnego, ryzyka rynkowego oraz minimalnego progu kapitałowego (Dz.U. L, 19.6.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/1623/oj>).

- (5) W nowych wzorach dotyczących adekwatności kapitałowej należy zawrzeć informacje sprawozdawcze na temat minimalnego progu kapitałowego w ramach wymogów w zakresie funduszy własnych oraz współczynników kapitałowych, a w szczególności informacje na temat wpływu przepisów przejściowych dotyczących minimalnego progu kapitałowego określonych w art. 465 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Dane sprawozdawcze powinny obejmować przekazywanie informacji na temat wpływu minimalnego progu kapitałowego oraz przepisów przejściowych określonych w art. 465 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. We wzorach dotyczących wypłacalności grupy należy dodać nową kolumnę do celów przekazywania informacji na temat korekty z tytułu minimalnego progu kapitałowego dla podmiotów podlegających wymogom w zakresie funduszy własnych.
- (6) Wzory dotyczące ryzyka kredytowego według metody standardowej („SA”) powinny odzwierciedlać zmiany w klasyfikacji kategorii ekspozycji i nowe wagi ryzyka. Wzory te powinny ponadto odzwierciedlać bardziej szczegółowe podejście stosowane do ekspozycji zabezpieczonych hipotekami na nieruchomościach oraz pewne zmiany w obliczaniu wartości ekspozycji z tytułu pozycji pozabilansowych, które to podejście i zmiany wprowadzono do rozporządzenia (UE) nr 575/2013 rozporządzeniem (UE) 2024/1623.
- (7) Wzory dotyczące ryzyka kredytowego według metody IRB powinny odzwierciedlać zmiany w klasyfikacji kategorii ekspozycji, co ma prowadzić do ograniczenia możliwości traktowania ekspozycji wobec instytucji i dużych przedsiębiorstw z zastosowaniem podstawowej metody IRB („FIRB”), oraz powinny umożliwiać przekazywanie informacji na temat nowych kategorii ekspozycji, w tym ekspozycji wobec podmiotów sektora publicznego oraz ekspozycji wobec samorządów regionalnych lub władz lokalnych. Ponadto w tych nowych wzorach należy przewidzieć zgłaszanie zarówno standardowych, jak i obliczonych we własnym zakresie współczynników konwersji kredytowej.
- (8) Nowe wzory do celów przekazywania informacji na temat pokrywania strat z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych powinny odzwierciedlać zmiany zakresu ekspozycji, które podlegają wymogom pokrycia strat, oraz zmiany w harmonogramie tworzenia rezerw.
- (9) Nowy wzór sprawozdawczy powinien umożliwiać przekazywanie informacji na temat ekspozycji z tytułu kryptoaktywów w celu odzwierciedlenia łącznych kwot ekspozycji na ryzyko w odniesieniu do tych ekspozycji.
- (10) Zgłaszanie zagregowanych danych dotyczących każdego krajowego rynku nieruchomości („straty związane z nieruchomościami”) powinno odzwierciedlać nowe szczegółowe obowiązki sprawozdawcze określone w art. 430a ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
- (11) Zgłaszanie korekt wyceny kredytowej („CVA”) powinno odzwierciedlać standardowe, podstawowe i uproszczone metody oraz uwzględniać pewne szczegółowe wymogi dotyczące sprawozdawczości w zakresie ryzyka związanego z CVA, które wszystkie wprowadzono w tytule VI rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
- (12) Rozporządzeniem (UE) 2024/1623 zmieniono ramy w zakresie rozgraniczenia między portfelem handlowym a portfelem bankowym. Wzory sprawozdawcze powinny więc umożliwiać przekazywanie informacji na temat struktury portfela handlowego w odniesieniu do nowych kryteriów określonych w art. 104 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
- (13) Należy dostosować sprawozdawcze dni odniesienia dotyczące funduszy własnych, wymogów w zakresie funduszy własnych oraz dodatkowych wymogów dotyczących sprawozdawczości na zasadzie indywidualnej i skonsolidowanej do dat zakończenia roku obrotowego.
- (14) Aby umożliwić instytucjom ustanowienie systemów sprawozdawczości niezbędnych do wypełnienia obowiązków sprawozdawczych, podmiotom, które po raz pierwszy podejmują działalność instytucji kredytowej, należy przyznać więcej czasu na przedłożenie wzorów.
- (15) Rozporządzeniem (UE) 2024/1623 zmieniono art. 430 ust. 7 akapit pierwszy rozporządzenia (UE) nr 575/2013 i wprowadzono wymóg, aby EUNB opracował rozwiązania informatyczne, w tym wzory i instrukcje sprawozdawcze, które instytucje mają stosować w celu wypełnienia obowiązków sprawozdawczych określonych w ust. 1–4 wspomnianego artykułu. W związku z tym punkty danych i informacje, które instytucje muszą zgłaszać, oraz informacje, które EUNB powinien uwzględnić w danych rozwiązaniach informatycznych, powinny zostać określone w sposób wystarczająco jasny. Aby umożliwić EUNB opracowanie odpowiednich rozwiązań informatycznych, te jednolite formaty sprawozdawcze nie powinny być wiążące pod względem struktury i prezentacji, ponieważ EUNB nie powinien być zobowiązany do powielania graficznego przedstawienia i tabelarycznej struktury określonych w załączniku. W szczególności EUNB powinien mieć możliwość odejścia od określonej prezentacji graficznej i struktury tabelarycznej wzorów sprawozdawczych, o ile w rozwiązaniu informatycznym uwzględnione zostaną wszystkie wymagane punkty danych i informacje.

- (16) Aby zapewnić instytucjom wystarczająco dużo czasu na dostosowanie ich własnego systemu wewnętrznego i spełnienie zmienionych wymogów w zakresie sprawozdawczości, konieczne jest ustanowienie przepisów przejściowych odraczających dzień przekazania formularzy w ramach pierwszego kwartalnego obowiązku sprawozdawczego.
- (17) Aby dostosować harmonogram stosowania wymogów sprawozdawczych dotyczących struktury portfela handlowego do harmonogramu stosowania wymogów w zakresie ryzyka rynkowego określonych w części trzeciej tytułu IV rozdziału 1a i 1b rozporządzenia (UE) nr 575/2013, konieczne jest ustanowienie przepisu przejściowego umożliwiającego zastosowanie późniejszego pierwszego dnia odniesienia dla tego wymogu sprawozdawczego.
- (18) Przepisy niniejszego rozporządzenia są ze sobą ściśle powiązane, ponieważ dotyczą wymogów w zakresie sprawozdawczości instytucji. Aby zapewnić spójność między tymi przepisami oraz ułatwić całościowy wgląd w te przepisy i zapewnić łatwy dostęp do nich osobom podlegającym tym obowiązkom, należy włączyć do jednego rozporządzenia wszystkie powiązane wykonawcze standardy techniczne wymagane na mocy rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
- (19) Podstawę niniejszego rozporządzenia stanowi projekt wykonawczych standardów technicznych przedłożony Komisji przez Europejski Urząd Nadzoru Bankowego.
- (20) Europejski Urząd Nadzoru Bankowego przeprowadził otwarte konsultacje publiczne na temat projektu wykonawczych standardów technicznych, który stanowi podstawę niniejszego rozporządzenia, dokonał analizy potencjalnych powiązanych kosztów i korzyści oraz zwrócił się o opinię do Bankowej Grupy Interesariuszy powołanej zgodnie z art. 37 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1093/2010 (*).
- (21) Aby zapewnić instytucjom wystarczający czas, aby przygotować się do prowadzenia sprawozdawczości zgodnie z niniejszym rozporządzeniem oraz zgodnie z art. 430 ust. 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, datę rozpoczęcia stosowania należy ustalić na dzień przypadający sześć miesięcy po dacie wejścia w życie.
- (22) Aby jak najszybciej wprowadzić zmienione ramy sprawozdawczości, niniejsze rozporządzenie powinno wejść w życie następnego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*,

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

Artykuł 1

Przedstawianie informacji

W niniejszym rozporządzeniu określa się jednolite formaty sprawozdawcze, częstotliwość i terminy przekazywania informacji przez instytucje ich właściwym organom zgodnie z art. 415 ust. 3 i 3a rozporządzenia (UE) nr 575/2013 oraz art. 430 ust. 1–4, 7 i 9 tego rozporządzenia.

Artykuł 2

Sprawozdawcze dni odniesienia

1. Instytucje przedstawiają właściwym organom informacje, o których mowa w załączniku I, według stanu na następujące sprawozdawcze dni odniesienia:
 - a) sprawozdawczość miesięczna: ostatniego dnia każdego miesiąca;
 - b) sprawozdawczość kwartalna: 31 marca, 30 czerwca, 30 września i 31 grudnia;
 - c) sprawozdawczość półroczna: 30 czerwca i 31 grudnia;
 - d) sprawozdawczość roczna: 31 grudnia.

(*) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1093/2010 z dnia 24 listopada 2010 r. w sprawie ustanowienia Europejskiego Urzędu Nadzoru (Europejskiego Urzędu Nadzoru Bankowego), zmiany decyzji nr 716/2009/WE oraz uchylecia decyzji Komisji 2009/78/WE (Dz.U. L 331 z 15.12.2010, s. 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

2. Instytucje przedstawiają informacje finansowe, o których mowa w załączniku I, zgodnie z MSSF i krajowymi standardami rachunkowości oraz w odniesieniu do określonego okresu łącznie od pierwszego dnia roku obrotowego do dnia odniesienia.

3. Instytucje, którym przepisy krajowe pozwalają na przekazywanie informacji finansowych na podstawie ich roku obrotowego, którego koniec nie pokrywa się z końcem roku kalendarzowego, mogą dostosować sprawozdawcze daty odniesienia w celu dostosowania tych dat do końca roku obrotowego, tak aby przekazywanie informacji finansowych, informacji zgłaszanych zgodnie z art. 8 i informacji do celów identyfikowania globalnych instytucji o znaczeniu systemowym (G-SII) i przypisywania wskaźników bufora G-SII odbywało się odpowiednio co 3, 6 lub 12 miesięcy, począwszy od końca ich roku obrotowego.

Artykuł 3

Dni przekazania formularzy

1. Instytucje przedstawiają właściwym organom informacje, o których mowa w załączniku I, przed zakończeniem dnia roboczego w następujących dniach przekazania formularzy:

- a) sprawozdawczość miesięczna: 15. dzień kalendarzowy po sprawozdawczym dniu odniesienia;
- b) sprawozdawczość kwartalna: 12 maja, 11 sierpnia, 11 listopada i 11 lutego;
- c) sprawozdawczość półroczna: 11 sierpnia i 11 lutego;
- d) sprawozdawczość roczna: 11 lutego.

2. Jeżeli dzień przekazania jest dniem ustawowo wolnym od pracy w państwie członkowskim właściwego organu, któremu należy przedstawić sprawozdanie, bądź wypada w sobotę lub niedzielę, instytucje, których to dotyczy, przekazują dane następnego dnia roboczego.

3. Instytucje, które przekazują informacje finansowe, o których mowa w załączniku I, lub informacje zgłaszane zgodnie z art. 8, lub informacje do celów identyfikowania G-SII i przypisywania wskaźników bufora G-SII według dostosowanych sprawozdawczych dni odniesienia na podstawie końca ich roku obrotowego, jak określono w art. 2 ust. 3, mogą dostosować dni przekazania formularzy tak, aby zachować taki sam okres przekazywania danych, jak wynika z dostosowanego sprawozdawczego dnia odniesienia.

4. Instytucje mogą przekazywać dane niezwyfikowane. Jeżeli dane zweryfikowane różnią się od przekazanych danych niezwyfikowanych, instytucje przekazują zmienione, zweryfikowane dane bez zbędnej zwłoki. Dane niezwyfikowane są to dane, w odniesieniu do których nie została wydana opinia audytora zewnętrznego, natomiast dane zweryfikowane to dane, które zostały zweryfikowane przez audytora zewnętrznego, który wydał opinię.

5. Instytucje bez zbędnej zwłoki przekazują właściwym organom korekty do przedstawionych sprawozdań inne niż korekty, o których mowa w ust. 4.

Artykuł 4

Progi sprawozdawczości – kryteria wejściowe i wyjściowe

1. Małe i niezłożone instytucje rozpoczynają przekazywanie informacji, o których mowa w załączniku I, w pierwszym sprawozdawczym dniu odniesienia następującym po dniu, w którym spełniły kryteria określone w art. 4 ust. 1 pkt 145 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Instytucje, które przestały spełniać te kryteria, zaprzestają przekazywania tych informacji w pierwszym sprawozdawczym dniu odniesienia następującym po dniu, w którym przestały spełniać te kryteria.

2. Duże instytucje rozpoczynają przekazywanie informacji, o których mowa w załączniku I, w pierwszym sprawozdawczym dniu odniesienia następującym po dniu, w którym spełniły kryteria określone w art. 4 ust. 1 pkt 146 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Instytucje, które przestały spełniać te kryteria, zaprzestają przekazywania tych informacji w pierwszym sprawozdawczym dniu odniesienia, w którym przestały spełniać te kryteria.

3. Instytucje rozpoczynają przekazywanie informacji, o których mowa w załączniku I, zgodnie z progami określonymi w art. 5 ust. 2 i 3, art. 6 ust. 2 i 3, art. 11 i 12, art. 15. ust. 2–5 i art. 17–20 niniejszego rozporządzenia w sprawozdawczym dniu odniesienia następującym po dniu, w którym przekroczyły te progi w dwóch kolejnych sprawozdawczych dniach odniesienia. Instytucje mogą zaprzestać przekazywania informacji, które podlegają przekazaniu po przekroczeniu progów określonych we wspomnianych artykułach, w sprawozdawczym dniu odniesienia następującym po dniu, w którym nie przekraczały odpowiednich progów w trzech kolejnych sprawozdawczych dniach odniesienia.

4. Na zasadzie odstępstwa od ust. 3 instytucje rozpoczynają przekazywanie informacji, jeżeli w okresie 6 miesięcy poprzedzających dzień odniesienia spełnią którykolwiek z następujących warunków:

- a) dana instytucja uzyskała zezwolenie na rozpoczęcie działalności jako instytucja kredytowa zgodnie z art. 8 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE⁽⁵⁾;
- b) instytucja jest firmą inwestycyjną podlegającą rozporządzeniu (UE) nr 575/2013 z powodu przekroczenia progu określonego w art. 4 ust. 1 pkt 1 lit. b) tego rozporządzenia lub na mocy decyzji właściwego organu zgodnie z art. 5 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2034⁽⁶⁾;
- c) instytucja jest podmiotem powstałym w wyniku połączenia co najmniej dwóch instytucji lub podziału instytucji na co najmniej dwie instytucje.

5. W przypadku instytucji, o których mowa w ust. 4, w odniesieniu do ich sprawozdawczości uzależnionej od przekroczenia progów określonych w art. 4 zastosowanie mają następujące przepisy dla dwóch pierwszych dni odniesienia:

- a) instytucje, które przekroczyły odpowiedni próg już w pierwszym dniu odniesienia, przekazują informacje, które podlegają przekazaniu po przekroczeniu tego progu, zarówno w pierwszym, jak i w drugim dniu odniesienia;
- b) instytucje, które przekroczyły odpowiedni próg dopiero w drugim dniu odniesienia, przekazują informacje, które podlegają przekazaniu po przekroczeniu tego progu, w drugim dniu odniesienia.

Instytucje, które nie przekroczyły odpowiednich progów, o których mowa w lit. a) i b), w trzech kolejnych sprawozdawczych dniach odniesienia, mogą zaprzestać przekazywania informacji, które podlegają przekazaniu po przekroczeniu danego progu, począwszy od kolejnego sprawozdawczego dnia odniesienia.

Artykuł 5

Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych na zasadzie indywidualnej – sprawozdawczość kwartalna

1. Instytucje, które przekazują informacje na temat funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie indywidualnej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością kwartalną.

2. Instytucje przekazują informacje określone we wzorach C 09.01 i C 09.02, w szczególności informacje na temat geograficznego rozkładu ekspozycji według państw, w przypadku gdy zagraniczne ekspozycje pierwotne we wszystkich państwach „zewnętrznych” we wszystkich kategoriach ekspozycji zgłoszone w wierszu 0850 we wzorze C 04.00 wynoszą co najmniej 10 % całkowitych krajowych i zagranicznych ekspozycji pierwotnych zgłoszonych w wierszu 0860 we wzorze C 04.00. Ekspozycje uznaje się za krajowe, w przypadku gdy są to ekspozycje wobec kontrahentów zlokalizowanych w państwie członkowskim, w którym dana instytucja ma siedzibę.

⁽⁵⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie warunków dopuszczenia instytucji kredytowych do działalności oraz nadzoru ostrożnościowego nad instytucjami kredytowymi, zmieniająca dyrektywę 2002/87/WE i uchylająca dyrektywy 2006/48/WE oraz 2006/49/WE (Dz.U. L 176 z 27.6.2013, s. 338, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj>).

⁽⁶⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2034 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie nadzoru ostrożnościowego nad firmami inwestycyjnymi oraz zmieniająca dyrektywy 2002/87/WE, 2009/65/WE, 2011/61/UE, 2013/36/UE, 2014/59/UE i 2014/65/UE (Dz.U. L 314 z 5.12.2019, s. 64, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2019/2034/oj>).

3. Instytucje, które stosują metodę podstawową zgodnie z rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) 2016/101 (*) i które przekraczają próg, o którym mowa w art. 4 ust. 1 tego rozporządzenia, przekazują informacje określone we wzorach C 32.03 i C 32.04.

4. Do celów obliczania wymogów w zakresie funduszy własnych, o których mowa w art. 92 ust. 4 lit. b) pkt (i) i art. 92 ust. 4 lit. c) oraz art. 92 ust. 5 lit. b) i c) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, instytucje przedkładają do dnia 31 grudnia 2025 r. informacje na temat wymogów w zakresie funduszy własnych dotyczących ryzyka rynkowego zgodnie z art. 5 ust. 12 rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451.

Artykuł 6

Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych na zasadzie indywidualnej – sprawozdawczość półroczna

1. Instytucje, które przekazują informacje na temat funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie indywidualnej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I, z częstotliwością półroczną.

2. Instytucje przekazują informacje na temat wszystkich ekspozycji sekurytyzacyjnych określone we wzorach C 14.00 i C 14.01 w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych i wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I, z wyjątkiem przypadków, gdy instytucje te stanowią część grupy w tym samym państwie, w którym podlegają wymogom w zakresie funduszy własnych.

3. Instytucje przekazują informacje na temat ekspozycji wobec państw zgodnie z poniższym:

- a) w przypadku gdy całkowita wartość bilansowa aktywów finansowych z sektora kontrahenta „Sektor instytucji rządowych i samorządowych” wynosi co najmniej 1 % sumy całkowitej wartości bilansowej dla pozycji „Dłużne papiery wartościowe” oraz „Kredyty i zaliczki”, instytucje przekazują informacje określone we wzorze C 33.00;
- b) w przypadku gdy wartość zgłoszona dla ekspozycji krajowych z tytułu aktywów finansowych niebędących instrumentami pochodnymi, określona w wierszu 0010 kolumna 0010 we wzorze C 33.00, wynosi mniej niż 90 % wartości zgłoszonej dla ekspozycji krajowych i zagranicznych dla tego samego punktu danych, instytucje, które spełniają warunek, o którym mowa w lit. a), przekazują informacje określone we wzorze C 33.00 z pełnym podziałem na państwa;
- c) instytucje, które spełniają warunki, o których mowa w lit. a), ale nie spełniają warunku, o którym mowa w lit. b), przekazują informacje określone we wzorze C 33.00 z ekspozycjami zagregowanymi:
 - (i) na poziomie łącznym; oraz
 - (ii) na poziomie krajowym.

4. Instytucje przekazują informacje na temat istotnych strat dotyczących ryzyka operacyjnego zgodnie z poniższym:

- a) instytucje, które w grudniu 2024 r. obliczają wymogi w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do ryzyka operacyjnego zgodnie z częścią trzecią tytuł III rozdział 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, kontynuują przekazywanie tych informacji, jak określono we wzorach C 17.01 i C 17.02;
- b) duże instytucje, które w grudniu 2024 r. obliczają wymogi w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do ryzyka operacyjnego zgodnie z częścią trzecią tytuł III rozdział 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, kontynuują przekazywanie tych informacji, jak określono we wzorach C 17.01 i C 17.02;

(*) Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2016/101 z dnia 26 października 2015 r. uzupełniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących ostrożnej wyceny zgodnie z art. 105 ust. 14 (Dz.U. L 21 z 28.1.2016, s. 54, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2016/101/oj).

- c) instytucje inne niż duże instytucje, które w grudniu 2024 r. obliczają wymogi w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do ryzyka operacyjnego zgodnie z częścią trzecią tytuł III rozdział 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, kontynuują przekazywanie następujących informacji:
- (i) informacji określonych we wzorze C 17.01 kolumna 0080 dla następujących wierszy:
 - 1) liczba zdarzeń (nowe zdarzenia) (wiersz 0910);
 - 2) kwota strat brutto (nowe zdarzenia) (wiersz 0920),
 - 3) liczba zdarzeń objętych korektami strat (wiersz 0930);
 - 4) korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych (wiersz 0940),
 - 5) maksymalna pojedyncza strata (wiersz 0950),
 - 6) suma pięciu największych strat (wiersz 0960);
 - 7) całkowite bezpośrednio odzyskane należności (z wyłączeniem należności odzyskanych z ubezpieczenia i innych mechanizmów transferu ryzyka) (wiersz 0970);
 - 8) całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia i innych mechanizmów transferu ryzyka (wiersz 0980);
 - (ii) informacji określonych we wzorze C 17.02;
- d) instytucje, o których mowa w lit. c), mogą przedstawiać pełny zestaw informacji określonych we wzorach C 17.01 i C 17.02;
- e) duże instytucje, które w grudniu 2024 r. obliczają wymogi w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do ryzyka operacyjnego zgodnie z częścią trzecią tytuł III rozdział 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, kontynuują przekazywanie informacji określonych we wzorach C 17.01 i C 17.02;
- f) instytucje inne niż duże instytucje, które w grudniu 2024 r. obliczają wymogi w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do ryzyka operacyjnego zgodnie z częścią trzecią tytuł III rozdział 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, mogą kontynuować przekazywanie informacji określonych we wzorach C 17.01 i C 17.02.

Artykuł 7

Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych na zasadzie skonsolidowanej

Instytucje, które przekazują informacje na temat funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie skonsolidowanej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, zgodnie z poniższym:

- a) informacje wymagane zgodnie z wymogiem informacyjnym określonym w załączniku I, który doprecyzowuje sprawozdawczość wymaganą zgodnie z art. 5 i 6 niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością określoną w tych artykułach;
- b) informacje wymagane zgodnie z wymogiem informacyjnym określonym w załączniku I, który doprecyzowuje sprawozdawczość dotyczącą wypłacalności grupy w odniesieniu do podmiotów objętych zakresem konsolidacji – z częstotliwością półroczną.

Artykuł 8

Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych – dodatkowe wymogi dotyczące sprawozdawczości na zasadzie indywidualnej i skonsolidowanej

1. Instytucje podlegające wymogowi ujawniania informacji, o których mowa w art. 438 lit. e) lub h) lub art. 452 lit. b), g) lub h) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, z częstotliwością określoną, odpowiednio, w art. 433a lub 433c tego rozporządzenia na zasadzie, odpowiednio, indywidualnej zgodnie z art. 6 tego rozporządzenia lub skonsolidowanej zgodnie z art. 13 tego rozporządzenia przedstawiają informacje określone we wzorach C 08.03, C 08.04, C 08.05, C 08.05.01, C 08.06, C 08.07 i C 34.11 zawartych w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia.

2. Instytucje podlegające wymogowi ujawniania informacji, o których mowa w art. 439 lit. l) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, z częstotliwością określoną, odpowiednio, w art. 433a lub 433c tego rozporządzenia na zasadzie, odpowiednio, indywidualnej zgodnie z art. 6 tego rozporządzenia lub skonsolidowanej zgodnie z art. 13 tego rozporządzenia przedstawiają informacje określone we wzorze C 34.07 zawartym w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia.

Artykuł 9

Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych i wymogów w zakresie funduszy własnych obowiązująca firmy inwestycyjne, które są objęte zakresem art. 95 i 96 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, na zasadzie indywidualnej

1. Firmy inwestycyjne objęte zakresem art. 95 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, które stosują przepisy przejściowe określone w art. 57 ust. 3 rozporządzenia (UE) 2019/2033, przekazując informacje na temat wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie indywidualnej, z wyjątkiem informacji na temat wskaźnika dźwigni, przedstawiają informacje określone we wzorach C 01.00–C 05.02 zawartych w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia z częstotliwością kwartalną.

2. Firmy inwestycyjne objęte zakresem art. 96 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, które stosują przepisy przejściowe określone w art. 57 ust. 3 rozporządzenia (UE) 2019/2033, przekazując informacje na temat wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie indywidualnej, przekazują informacje, o których mowa w art. 5 ust. 1–4 i art. 6 ust. 2 niniejszego rozporządzenia z częstotliwością określoną w tych artykułach, jak określono w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia.

Artykuł 10

Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych i wymogów w zakresie funduszy własnych obowiązująca grupy składające się wyłącznie z firm inwestycyjnych, które są objęte zakresem art. 95 i 96 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, na zasadzie skonsolidowanej

1. Firmy inwestycyjne należące do grup składających się wyłącznie z firm inwestycyjnych, stosujące przepisy przejściowe określone w art. 57 ust. 3 rozporządzenia (UE) 2019/2033 w związku z art. 95 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, przekazując informacje na temat wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie skonsolidowanej, z wyjątkiem informacji na temat wskaźnika dźwigni, przedstawiają informacje określone w sekcji 1 – „Sprawozdawczość dotycząca funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia zgodnie z poniższym:

- a) informacje na temat funduszy własnych i wymogów w zakresie funduszy własnych określone we wzorach C 01.00–C 05.02 zawartych w sekcji 1 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- b) informacje na temat funduszy własnych i wymogów w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do podmiotów objętych zakresem konsolidacji określone we wzorach C 06.01 i C 06.02 zawartych w sekcji 1 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością półroczną.

2. Firmy inwestycyjne należące do grup składających się wyłącznie z firm inwestycyjnych, stosujące przepisy przejściowe określone w art. 57 ust. 3 rozporządzenia (UE) 2019/2033 w związku z art. 96 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, przekazując informacje na temat wymogów w zakresie funduszy własnych zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie skonsolidowanej, przedstawiają informacje określone w sekcji 1 – „Sprawozdawczość w zakresie funduszy własnych oraz wymogów w zakresie funduszy własnych” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia zgodnie z poniższym:

- a) informacje określone w art. 5 ust. 1–4 i art. 6 ust. 2 niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością określoną w tych artykułach;
- b) informacje dotyczące podmiotów objętych zakresem konsolidacji, określone we wzorach C 06.01 i C 06.02 zawartych w sekcji 1 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością półroczną.

Artykuł 11

Sprawozdawczość w zakresie informacji finansowych na zasadzie skonsolidowanej obowiązująca instytucje objęte zakresem rozporządzenia (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady ⁽⁸⁾

Instytucje, które przekazują informacje finansowe na zasadzie skonsolidowanej zgodnie z art. 430 ust. 3 lub 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 2 – „Sprawozdawczość w zakresie informacji finansowych zgodnie z MSSF” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z następującą częstotliwością:

- a) informacje określone we wzorach F 01.01–F 19.00 zawartych w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- b) informacje określone we wzorach F 30.01–F 31.02 zawartych w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością półroczną;
- c) informacje określone we wzorach F 40.01–F 46.00 zawartych w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością roczną;
- d) informacje określone we wzorach F 20.01–F 20.07.1 zawartych w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy instytucja przekracza próg określony w art. 5 ust. 2 akapit drugi niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- e) informacje określone we wzorze F 21.00 zawartym w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe objęte leasingiem operacyjnym wynoszą co najmniej 10 % całkowitej wartości nieruchomości inwestycyjnych i rzeczowych aktywów trwałych zgłoszonych zgodnie ze wzorem F 01.01 zawartym w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- f) informacje określone we wzorach F 22.01 i F 22.02 zawartych w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy przychody netto z tytułu opłat i prowizji wynoszą co najmniej 10 % sumy przychodów netto z tytułu opłat i prowizji oraz wyniku odsetkowego netto, jak zgłoszono zgodnie ze wzorem F 02.00 zawartym w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- g) informacje określone we wzorach F 23.01–F 26.00 zawartych w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną, w przypadku gdy spełnione są oba następujące warunki:
 - (i) instytucja nie jest małą i niezłożoną instytucją;
 - (ii) stosunek wartości bilansowej brutto kredytów i zaliczek instytucji objętych art. 47a ust. 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 do całkowitej wartości bilansowej brutto kredytów i zaliczek objętych art. 47a ust. 1 tego rozporządzenia wynosi co najmniej 5 %;
- h) informacje określone we wzorze F 47.00 zawartym w sekcji 2 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy spełnione są oba warunki określone w lit. g) niniejszego ustępu – z częstotliwością roczną.

Do celów lit. g) pkt (ii) przy wyliczaniu tego stosunku nie uwzględnia się kredytów i zaliczek zaklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży, środków pieniężnych w bankach centralnych i innych depozytów płatnych na żądanie ani w mianowniku, ani w liczniku.

Artykuł 12

Sprawozdawczość w zakresie informacji finansowych na zasadzie skonsolidowanej obowiązująca instytucje stosujące krajowe standardy rachunkowości

W przypadku gdy właściwy organ objął wymogami w zakresie sprawozdawczości dotyczącej informacji finansowych instytucje z siedzibą w państwie członkowskim zgodnie z art. 430 ust. 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, instytucje przedstawiają informacje finansowe na zasadzie skonsolidowanej, jak określono w sekcji 3 – „Sprawozdawczość w zakresie informacji finansowych zgodnie z krajowymi standardami rachunkowości” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z następującą częstotliwością:

- a) informacje określone we wzorach F 01.01–F 19.00 zawartych w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;

⁽⁸⁾ Rozporządzenie (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz.U. L 243 z 11.9.2002, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2002/1606/oj>).

- b) informacje określone we wzorach F 30.01–F 31.02 zawartych w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością półroczną;
- c) informacje określone we wzorach F 40.01–F 46.00 zawartych w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością roczną;
- d) informacje określone we wzorach F 20.01–F 20.07.1 zawartych w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy instytucja przekracza próg określony w art. 5 ust. 2 akapit drugi niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- e) informacje określone we wzorze F 21.00 zawartym w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe objęte leasingiem operacyjnym wynoszą co najmniej 10 % całkowitej wartości nieruchomości inwestycyjnych i rzeczowych aktywów trwałych zgłoszonych zgodnie ze wzorem F 01.01 zawartym w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- f) informacje określone we wzorach F 22.01 i F 22.02 zawartych w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy przychody netto z tytułu opłat i prowizji wynoszą co najmniej 10 % sumy przychodów netto z tytułu opłat i prowizji oraz wyniku odsetkowego netto, jak zgłoszono zgodnie ze wzorem F 02.00 zawartym w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
- g) informacje określone we wzorach F 23.01–F 26.00 zawartych w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną, w przypadku gdy spełnione są oba następujące warunki:
 - (i) instytucja nie jest małą lub niezłożoną instytucją;
 - (ii) właściwy dla instytucji stosunek określony w art. 11 ust. 2 lit. g) pkt (ii) niniejszego rozporządzenia wynosi co najmniej 5 %;
- h) informacje określone we wzorze F 47.00 zawartym w sekcji 3 załącznika I do niniejszego rozporządzenia, w przypadku gdy spełnione są oba warunki określone w lit. g) niniejszego ustępu – z częstotliwością roczną.

Artykuł 13

Sprawozdawczość w zakresie strat z tytułu udzielonych kredytów zabezpieczonych nieruchomościami zgodnie z art. 430a ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 na zasadzie indywidualnej i skonsolidowanej

1. Instytucje przekazują dane zagregowane, o których mowa w art. 430a ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, na zasadzie skonsolidowanej, jak określono w sekcji 4 – „Sprawozdawczość w zakresie strat z tytułu udzielonych kredytów zabezpieczonych nieruchomościami” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością roczną.
2. Instytucje przekazują dane zagregowane, o których mowa w art. 430a ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, na zasadzie indywidualnej, jak określono w sekcji 4 – „Sprawozdawczość w zakresie strat z tytułu udzielonych kredytów zabezpieczonych nieruchomościami” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością roczną.
3. Jeżeli instytucja posiada oddział w innym państwie członkowskim, oddział ten przedstawia właściwemu organowi przyjmującego państwa członkowskiego dane zagregowane, o których mowa w art. 430a ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, jak określono w sekcji 4 – „Sprawozdawczość w zakresie strat z tytułu udzielonych kredytów zabezpieczonych nieruchomościami” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością roczną.

Artykuł 14

Sprawozdawczość w zakresie dużych ekspozycji zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej

Instytucje, które przekazują informacje, o których mowa w art. 394 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 5 – „Sprawozdawczość w zakresie dużych ekspozycji oraz ryzyka koncentracji” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością kwartalną.

Artykuł 15

Sprawozdawczość w zakresie wskaźnika dźwigni zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej

1. Instytucje, które przekazują informacje na temat swojego wskaźnika dźwigni, o którym mowa w art. 430 ust. 1 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 6 – „Sprawozdawczość w zakresie wskaźnika dźwigni” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością kwartalną. Wzór C 48.00 zawierający informacje na temat zmienności wskaźnika dźwigni przekazują tylko duże instytucje.
2. Informacje określone we wzorze C 40.00 komórka {r0410;c0010} na temat aktywów ogółem przekazują wyłącznie:
 - a) duże instytucje, które albo są G-SII, albo wyemitowały papiery wartościowe dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym – z częstotliwością półroczną;
 - b) duże instytucje inne niż G-SII, których papiery wartościowe nie są notowane na rynku regulowanym – z częstotliwością roczną,
 - c) instytucje inne niż duże instytucje oraz małe i niezłożone instytucje, które wyemitowały papiery wartościowe dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym – z częstotliwością roczną.
3. Instytucje przedstawiają dodatkowe informacje na temat wskaźnika dźwigni, jak określono we wzorze C 40.00, komórki {r0010;c0010}, {r0010;c0020}, {r0020;c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} i {r0060;c0070}, w przypadku gdy spełniony jest co najmniej jeden z poniższych warunków:
 - a) udział instrumentów pochodnych określony jako miara ekspozycji z tytułu instrumentów pochodnych podzielona przez miarę ekspozycji całkowitej wynosi ponad 1,5 %;
 - b) udział instrumentów pochodnych określony jako miara ekspozycji z tytułu instrumentów pochodnych podzielona przez miarę ekspozycji całkowitej przekracza 2 %.

Jeżeli instytucja spełnia jedynie warunek określony w akapicie pierwszym lit. a), zastosowanie mają kryteria wejściowe i wyjściowe określone w art. 4 ust. 3 niniejszego rozporządzenia. Instytucja, która spełnia warunki określone zarówno w akapicie pierwszym lit. a), jak i w akapicie pierwszym lit. b), rozpoczyna przekazywanie informacji na temat wskaźnika dźwigni w odniesieniu do dnia odniesienia następującego po sprawozdawczym dniu odniesienia, w którym przekroczyła próg.

4. Instytucje, w przypadku których całkowita wartość nominalna instrumentów pochodnych określona we wzorze C 40.00, komórka {r0010;c0070}, przekracza kwotę 10 000 mln EUR, przedstawiają informacje, o których mowa we wzorze C 40.00, komórki {r0010;c0010}, {r0010;c0020}, {r0020;c0010}, {r0020;c0020}, {r0030;c0070}, {r0040;c0070}, {r0050;c0010}, {r0050;c0020}, {r0060;c0010}, {r0060;c0020} i {r0060;c0070}, nawet jeśli udział instrumentów pochodnych w ich przypadku nie spełnia warunków określonych w ust. 3.

Do celów akapitu pierwszego nie stosuje się kryteriów wejściowych określonych w art. 4 ust. 3 niniejszego rozporządzenia. Instytucje rozpoczynają przekazywanie informacji począwszy od kolejnego sprawozdawczego dnia odniesienia, jeżeli przekroczyły próg w jednym sprawozdawczym dniu odniesienia.

5. Instytucje przedstawiają informacje, o których mowa we wzorze C 40.00, komórki {r0020;c0075}, {r0050;c0075} i {r0050;c0085}, w przypadku gdy spełniony jest jeden z następujących warunków:
 - a) wolumen kredytowych instrumentów pochodnych określony we wzorze C 40.00 jako {r0020;c0070} + {r0050;c0070} przekracza 300 mln EUR;
 - b) wolumen kredytowych instrumentów pochodnych określony we wzorze C 40.00 jako {r0020;c0070} + {r0050;c0070} przekracza 500 mln EUR.

Jeżeli instytucja spełnia jedynie warunek określony w akapicie pierwszym lit. a), zastosowanie mają kryteria wejściowe i wyjściowe określone w art. 4 ust. 3 niniejszego rozporządzenia. Instytucja, która spełnia warunki określone zarówno w akapicie pierwszym lit. a), jak i w akapicie pierwszym lit. b), rozpoczyna przekazywanie tych informacji w odniesieniu do dnia odniesienia następującego po sprawozdawczym dniu odniesienia, w którym przekroczyła próg.

*Artykuł 16***Sprawozdawczość w zakresie pokrycia wpływów netto zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej**

1. Instytucje, które przekazują informacje na temat pokrycia wpływów netto, o którym mowa w art. 412 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 oraz zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. d) tego rozporządzenia, zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 10 – „Sprawozdawczość w zakresie pokrycia wpływów netto” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością miesięczną.
2. Do celów przekazywania informacji określonych w sekcji 10 – „Sprawozdawczość w zakresie pokrycia wpływów netto” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia instytucje uwzględniają informacje przedstawiane na sprawozdawczy dzień odniesienia oraz informacje dotyczące przepływów środków pieniężnych w ciągu kolejnych 30 dni kalendarzowych po sprawozdawczym dniu odniesienia.

*Artykuł 17***Sprawozdawczość w zakresie stabilnego finansowania zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej**

Instytucje, które przekazują informacje na temat swojego wymogu dotyczącego stabilnego finansowania, o którym mowa w art. 413 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 oraz zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. d) tego rozporządzenia, zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 7 – „Sprawozdawczość w zakresie wskaźnika stabilnego finansowania netto” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z częstotliwością kwartalną zgodnie z poniższym:

- a) małe i niezłożone instytucje, które zdecydowały, że będą obliczać swój wskaźnik stabilnego finansowania netto przy użyciu metody określonej w części szóstej tytuł IV rozdziały 6 i 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, po uprzednim uzyskaniu zezwolenia swojego właściwego organu zgodnie z art. 428ai tego rozporządzenia, składają wzory C 82 i C 83;
- b) instytucje inne niż te, o których mowa w lit. a), składają wzory C 80 i C 81;
- c) wszystkie instytucje składają wzór C 84.

*Artykuł 18***Sprawozdawczość w zakresie dodatkowych wskaźników monitorowania płynności zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej**

Instytucje, które przekazują informacje na temat dodatkowych wskaźników monitorowania płynności, o których mowa w art. 415 ust. 3 lit. b) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 oraz zgodnie z wymogami art. 430 ust. 1 lit. d) tego rozporządzenia, zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 9 – „Sprawozdawczość w zakresie dodatkowych wskaźników monitorowania płynności” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z następującą częstotliwością:

- a) duże instytucje przekazują informacje określone we wzorach C 66.01 i C 67.00–C 71.00 zawartych w sekcji 9 załącznika I do niniejszego rozporządzenia z częstotliwością miesięczną;
- b) małe i niezłożone instytucje przekazują informacje określone we wzorach C 66.0, C 67.00 i C 71.00 zawartych w sekcji 9 załącznika I do niniejszego rozporządzenia z częstotliwością kwartalną;
- c) instytucje, które nie są ani dużymi instytucjami, ani małymi i niezłożonymi instytucjami, przekazują informacje określone we wzorach C 66.01–C 69.00 i C 71.00 zawartych w sekcji 9 załącznika I do niniejszego rozporządzenia z częstotliwością miesięczną.

Artykuł 19

Sprawozdawczość w zakresie obciążenia aktywów zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej

1. Instytucje, które przekazują informacje na temat poziomu obciążenia aktywów, o którym mowa w art. 430 ust. 1 lit. g) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej, przedstawiają te informacje, jak określono w sekcji 8 – „Sprawozdawczość w zakresie obciążenia aktywów” w załączniku I, z następującą częstotliwością:
 - a) informacje określone we wzorach F 32.01–F 33.00 i F 35.00 zawartych w sekcji 8 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością kwartalną;
 - b) informacje określone we wzorze F 34.00 zawartym w sekcji 8 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością roczną;
 - c) informacje określone we wzorach F 36.01 i F 36.02 zawartych w sekcji 8 załącznika I do niniejszego rozporządzenia – z częstotliwością półroczną.
2. Instytucje przekazują informacje, o których mowa w ust. 1, zgodnie z poniższym:
 - a) instytucje przekazują informacje określone w części A sekcji 8 – „Sprawozdawczość w zakresie obciążenia aktywów”;
 - b) duże instytucje przekazują informacje określone w częściach B, C i E sekcji 8 – „Sprawozdawczość w zakresie obciążenia aktywów”;
 - c) instytucje, które nie są ani dużymi instytucjami, ani małymi i niezłożonymi instytucjami, przekazują informacje określone w częściach B, C i E sekcji 8 – „Sprawozdawczość w zakresie obciążenia aktywów”, jeżeli poziom obciążenia aktywów instytucji określony jako (wartość bilansowa obciążonych aktywów i zabezpieczeń)/(aktywa i zabezpieczenia razem) wynosi co najmniej 15 %;
 - d) instytucje przekazują informacje określone w części D sekcji 8 – „Sprawozdawczość w zakresie obciążenia aktywów”, wyłącznie wtedy, gdy emitują obligacje, o których mowa w art. 52 ust. 4 akapit pierwszy dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/65/WE⁽⁹⁾.

Artykuł 20

Dodatkowa sprawozdawczość do celów identyfikowania G-SII i przypisywania wskaźników bufora G-SII

1. Przekazując dodatkowe informacje do celów identyfikowania G-SII i przypisywania wskaźników bufora G-SII zgodnie z art. 131 dyrektywy 2013/36/UE, unijne instytucje dominujące, unijne dominujące finansowe spółki holdingowe oraz unijne dominujące finansowe spółki holdingowe o działalności mieszanej przekazują informacje określone w sekcji 11 – „Dodatkowa sprawozdawczość do celów identyfikowania G-SII i przypisywania wskaźników bufora G-SII” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia na zasadzie skonsolidowanej z częstotliwością kwartalną, jeżeli spełnione są obydwa poniższe warunki:
 - a) miara ekspozycji całkowitej grupy, w tym ubezpieczeniowych jednostek zależnych, wynosi co najmniej 125 000 000 000 EUR;
 - b) unijna jednostka dominująca lub którakolwiek z jej jednostek zależnych lub którykolwiek oddział prowadzony przez jednostkę dominującą lub zależną są zlokalizowane w uczestniczącym państwie członkowskim, o którym mowa w art. 4 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 806/2014⁽¹⁰⁾.

⁽⁹⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady 2009/65/WE z dnia 13 lipca 2009 r. w sprawie koordynacji przepisów ustawowych, wykonawczych i administracyjnych odnoszących się do przedsiębiorstw zbiorowego inwestowania w zbywalne papiery wartościowe (UCITS) (wersja przekształcona) (Dz.U. L 302 z 17.11.2009, s. 32, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2009/65/oj>).

⁽¹⁰⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 806/2014 z dnia 15 lipca 2014 r. ustanawiające jednolite zasady i jednolitą procedurę restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji instytucji kredytowych i niektórych firm inwestycyjnych w ramach jednolitego mechanizmu restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji oraz jednolitego funduszu restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji oraz zmieniające rozporządzenie (UE) nr 1093/2010 (Dz.U. L 225 z 30.7.2014, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2014/806/oj>).

2. Przekazując dodatkowe informacje do celów identyfikowania G-SII i przypisywania wskaźników bufora G-SII zgodnie z art. 131 dyrektywy 2013/36/UE, instytucje przekazują informacje określone w sekcji 11 – „Dodatkowa sprawozdawczość do celów identyfikowania G-SII i przypisywania wskaźników bufora G-SII” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia na zasadzie indywidualnej z częstotliwością kwartalną, jeżeli spełnione są wszystkie poniższe warunki:

- a) miara ekspozycji całkowitej instytucji wynosi co najmniej 125 000 000 000 EUR;
- b) instytucja jest zlokalizowana w uczestniczącym państwie członkowskim, o którym mowa w art. 4 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 806/2014;
- c) instytucja nie jest częścią grupy, która podlega nadzorowi skonsolidowanemu („niezależna instytucja”).

3. Na zasadzie odstępstwa od przepisów art. 3 ust. 1 lit. b) instytucje przekazują informacje, o których mowa w ust. 1 i 2 niniejszego artykułu, przed zakończeniem dnia roboczego w następujących dniach przekazania formularzy: 1 lipca, 1 października, 2 stycznia i 1 kwietnia.

4. Na zasadzie odstępstwa od przepisów art. 4 w odniesieniu do progów określonych w ust. 1 lit. a) i ust. 2 lit. a) niniejszego artykułu zastosowanie ma, co następuje:

- a) unijna instytucja dominująca, unijna dominująca finansowa spółka holdingowa, unijna dominująca finansowa spółka holdingowa o działalności mieszanej lub niezależna instytucja, stosownie do przypadku, niezwłocznie rozpoczyna przekazywanie informacji, o których mowa w ust. 1 i 2, zgodnie z niniejszym artykułem, gdy jej miara ekspozycji wskaźnika dźwigni przekroczy określony próg na koniec roku obrotowego, i przedstawia te informacje według stanu na koniec tego roku obrotowego oraz na kolejne trzy kwartalne dni odniesienia;
- b) unijna instytucja dominująca, unijna dominująca finansowa spółka holdingowa, unijna dominująca finansowa spółka holdingowa o działalności mieszanej lub niezależna instytucja, stosownie do przypadku, niezwłocznie zaprzestaje przekazywania informacji, o których mowa w ust. 1 i 2, zgodnie z niniejszym artykułem, gdy jej miara ekspozycji wskaźnika dźwigni spadnie poniżej określonego progu na koniec jej roku obrotowego.

Artykuł 21

Sprawozdawczość w zakresie ryzyka stopy procentowej w portfelu bankowym zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej

Instytucje, które przekazują informacje na temat ryzyka stopy procentowej w portfelu bankowym zgodnie z art. 84 ust. 5, art. 84 ust. 6 i art. 98 ust. 5a dyrektywy 2013/36/UE zarówno na zasadzie indywidualnej, jak i skonsolidowanej, przedstawiają informacje, o których mowa w tych artykułach, jak określono w sekcji 12 – „Sprawozdawczość w zakresie ryzyka stopy procentowej w portfelu bankowym” w załączniku I do niniejszego rozporządzenia, z następującą częstotliwością:

- a) wszystkie instytucje: wzór J 01.00 zawarty w sekcji 12 załącznika I – z częstotliwością kwartalną;
- b) duże instytucje: wzory J 02.00, J 05.00 i J 08.00 zawarte w sekcji 12 załącznika I – z częstotliwością kwartalną;
- c) instytucje, które nie są ani dużymi instytucjami, ani małymi i niezłożonymi instytucjami: wzory J 03.00 i J 06.00 zawarte w sekcji 12 załącznika I – z częstotliwością kwartalną;
- d) małe i niezłożone instytucje: wzory J 04.00 i J 07.00 zawarte w sekcji 12 załącznika I – z częstotliwością kwartalną;
- e) instytucje, które nie są ani dużymi instytucjami, ani małymi i niezłożonymi instytucjami, oraz małe i niezłożone instytucje: wzór J 09.00 zawarty w sekcji 12 załącznika I – z częstotliwością kwartalną;
- f) duże instytucje: wzory J 10.01 i J 10.02 zawarte w sekcji 12 załącznika I – z częstotliwością roczną;
- g) instytucje, które nie są ani dużymi instytucjami, ani małymi i niezłożonymi instytucjami, oraz małe i niezłożone instytucje: wzory J 11.01 i J 11.02 zawarte w sekcji 12 załącznika I – z częstotliwością roczną.

*Artykuł 22***Rozwiązania informatyczne, wzory i instrukcje sprawozdawcze**

1. EUNB zapewnia, aby rozwiązania informatyczne, w tym wzory i instrukcje sprawozdawcze, opracowane zgodnie z art. 430 ust. 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, były zawsze zgodne z jednolitymi formatami sprawozdawczymi określonymi w niniejszym rozporządzeniu i obejmowały wszystkie punkty danych i informacje wymienione w załączniku I do niniejszego rozporządzenia.
2. EUNB udostępnia na swojej stronie internetowej rozwiązania informatyczne oraz wzory i instrukcje sprawozdawcze, o których mowa w ust. 1. EUNB aktualizuje te rozwiązania informatyczne i udostępnia je we wszystkich językach urzędowych.

*Artykuł 23***Formaty wymiany danych oraz informacje towarzyszące przekazywanym danym**

1. Instytucje przedstawiają informacje, które podlegają przekazaniu na podstawie niniejszego rozporządzenia, w formatach wymiany i przedstawiania danych określonych przez właściwe organy, stosując się do definicji punktu danych podanej w modelu punktów danych oraz formuł walidacji, o których mowa w rozwiązaniach informatycznych udostępnionych na stronie internetowej EUNB, a także przestrzegają następujących specyfikacji:
 - a) nie uwzględniają w przekazywanych informacjach informacji, które nie są wymagane lub nie mają zastosowania;
 - b) instytucje przedstawiają wartości liczbowe w następujący sposób:
 - (i) przedstawiają punkty danych, dla których rodzaj danych to „kwota pieniężna”, z minimalną dokładnością do dziesięciu tysięcy jednostek;
 - (ii) wyrażają punkty danych, dla których rodzaj danych to „wartość procentowa”, zgodnie z jednostką, z minimalną dokładnością do czterech miejsc po przecinku;
 - (iii) przedstawiają punkty danych, dla których rodzaj danych to „liczba całkowita”, bez miejsc po przecinku oraz z dokładnością odpowiadającą jednostkom;
 - c) identyfikują instytucje i zakłady ubezpieczeń wyłącznie na podstawie ich identyfikatora podmiotu prawnego (LEI);
 - d) identyfikują osoby prawne i kontrahentów innych niż instytucje i zakłady ubezpieczeń na podstawie ich LEI, jeżeli im go nadano.
2. Instytucje podają wraz z przekazywanymi informacjami następujące informacje:
 - a) sprawozdawczy dzień odniesienia oraz okres sprawozdawczy;
 - b) walutę sprawozdawczą;
 - c) standard rachunkowości;
 - d) identyfikator podmiotu prawnego (LEI) instytucji sprawozdającej;
 - e) zakres konsolidacji.

*Artykuł 24***Przepisy przejściowe**

1. Dniem przekazania formularzy dla informacji przekazywanych z częstotliwością kwartalną powiązanych ze sprawozdawczym dniem odniesienia wyznaczonym na dzień 31 marca 2025 r. dla informacji podlegających przekazywaniu zgodnie z art. 5, 7–10 i 15 niniejszego rozporządzenia jest najpóźniej dzień 30 czerwca 2025 r.

2. Pierwszym sprawozdawczym dniem odniesienia dla informacji, które należy przedstawić na temat struktury portfela handlowego i przeklasyfikowań pomiędzy portfelami zgodnie z art. 5 niniejszego rozporządzenia, jest ostatni dzień roboczy kwartału, w którym alternatywne metody określone w części trzeciej tytułu IV rozdziały 1a i 1b rozporządzenia (UE) nr 575/2013 zaczynają mieć zastosowanie do obliczania wymogów w zakresie funduszy własnych, o których mowa w art. 92 ust. 4 lit. b) pkt (i) i lit. c) oraz art. 92 ust. 5 lit. b) i c) tego rozporządzenia.

Artykuł 25

Uchylenie rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451

1. Rozporządzenie wykonawcze (UE) 2021/451 przestaje mieć zastosowanie od dnia 1 stycznia 2025 r., z wyjątkiem art. 5 ust. 12 i załącznika I wzory 18–24 oraz załącznika II część II pkt 5.1–5.7. Art. 15 rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451 stosuje się nadal do dnia 31 grudnia 2025 r. wyłącznie do celów art. 5 ust. 4 niniejszego rozporządzenia.
2. Rozporządzenie wykonawcze (UE) 2021/451 traci moc ze skutkiem od dnia 31 grudnia 2025 r.
3. Odesłania do uchylonego rozporządzenia traktuje się jako odesłania do niniejszego rozporządzenia zgodnie z tabelą korelacji znajdującą się w załączniku II.

Artykuł 26

Wejście w życie i rozpoczęcie stosowania

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie następnego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie stosuje się od dnia 28 czerwca 2025 r.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich.

Sporządzono w Brukseli dnia 29 listopada 2024 r.

W imieniu Komisji
Przewodnicząca
Ursula VON DER LEYEN

Załącznik I

Sekcja 1 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH ORAZ WYMOGÓW W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH”
WZORY COREP

Table with columns: Numer wzoru, Kod wzoru, Nazwa wzoru / grupy wzorów, Nazwa skrócona. Contains detailed financial reporting requirements for equity funds, covering areas like adequacy of capital, credit risk, and operational risk.

Sekcja 2 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE INFORMACJI FUNDUSZY ZGODNIE Z MSFE”
WZORY FINREP W ODNIESIENIU DO NSSF

Table with columns: Numer wzoru, Kod wzoru, Nazwa wzoru lub grupy, do której wzór należy, Część i częstotliwość kwartalna, Nazwa skrócona. Contains requirements for financial reporting of equity funds according to MSFE, including balance sheets, income statements, and asset-liability management.

18	F 18.00	Informacje na temat ekspozycji obsługiwanych i nieobsługiwanych	
18.1	F 18.01	Informacje na temat ekspozycji obsługiwanych i nieobsługiwanych	GAAP 18
18.2	F 18.02	Kredyty w wólvwv z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych - kredyty i zaliczki według sektorów kontrahentów	GAAP 18.1
19	F 19.00	Informacje na temat ekspozycji obsługiwanych i nieobsługiwanych - kredyty i zaliczki według sektorów kontrahentów	GAAP 18.2
CZĘŚĆ 2 (KWARTALNA Z PROGIEM: CZĘSTOTLIWOŚĆ KWARTALNA LUB NIEUWZGLĘDNIANIE W SPRAWOZDAWCZOŚCI)			
20.1	F 20.01	Podział pod względem geograficznym	
20.2	F 20.02	Podział zobowiązań od wólvwvdeem geograficznym według miejsca wykonywania działalności	
20.3	F 20.03	Podział aktywów od wólvwvdeem geograficznym według miejsca wykonywania działalności	GAAP 20
20.4	F 20.04	Podział aktywów od wólvwvdeem geograficznym według siedziby kontrahenta	
20.5	F 20.05	Podział ekspozycji oozablanisowvch od wólvwvdeem geograficznym według siedziby kontrahenta	
20.6	F 20.06	Podział zobowiązań od wólvwvdeem geograficznym według siedziby kontrahenta	
20.7.1	F 20.07.1	Podział kredytów i zaliczek innych niż przeznaczone do obrotu udzielonych przedsiębiorstwom niefinansowym według kodów NACE pod względem geograficznym według siedziby kontrahenta	
21	F 21.00	Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: aktywa podlegające leasingowi operacyjnemu	GAAP 21
22.1	F 22.01	Zarządzenie aktywami: usługi arzcchovvrvvvanie i inne funkcje uslvvovve	GAAP 22
22.2	F 22.02	Przychody i koszty z tytułu opłat i prowizji według działalności	
23.1	F 23.01	Aktywa zaangażowane w świadczone usługi	
23.2	F 23.02	Kredyty i zaliczki: Liczba instrumentów	
23.3	F 23.03	Kredyty i zaliczki: Dodatkowe informacje na temat wartości bilansowych brutto	GAAP 23
23.4	F 23.04	Kredyty i zaliczki: zabezpieczone nieruchomościami: Podział według wskaźników LTV	
23.5	F 23.05	Kredyty i zaliczki: Dodatkowe informacje na temat skumulowanej utraty wartości i skumulowanych ujemnych zmian wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego	
23.6	F 23.06	Kredyty i zaliczki: Otrzymane zabezpieczenia i gwarancje finansowe	
24.1	F 24.01	Kredyty i zaliczki: Skumulowane należności częściowo spłacone	
24.2	F 24.02	Kredyty i zaliczki: Wólvvvi i wólvvkvv z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych, utraty wartości i soisań od końca ostatniego roku obrachunkowego	GAAP 24
24.3	F 24.03	Kredyty i zaliczki: Przepływy utraty wartości i skumulowanych ujemnych zmian wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych	
25.1	F 25.01	Kredyty i zaliczki: Wólvvvi soisań ekspozycji nieobsługiwanych	
25.2	F 25.02	Zabezpieczenie uzyskane poprzez weście w posiadanie i w drodze postawoivvch enezkucyvvvch	GAAP 25
25.3	F 25.03	Zabezpieczenie uzyskane poprzez weście w posiadanie inne niż zabezpieczenie sklasyfikowane jako „Rzeczowe aktywa trwałe”: Wólvvvi i wólvvkvv	
25.4	F 25.04	Zabezpieczenie uzyskane poprzez weście w posiadanie inne niż zabezpieczenie sklasyfikowane jako „Rzeczowe aktywa trwałe”: Rodzaj uzyskanego zabezpieczenia	
26	F 26.00	Zabezpieczenie uzyskane poprzez weście w posiadanie sklasyfikowane jako „Rzeczowe aktywa trwałe”	GAAP 26
CZĘŚĆ 3 (POŁROKOWA)			
30.1	F 30.01	Działalność oozablanisovva: udziały w jednostkach strukturyzowanych nieoedoeaiacvch konsolidacji	GAAP 30
30.2	F 30.02	Udziały w jednostkach strukturyzowanych nieoedoeaiacvch konsolidacji	
31.1	F 31.01	Podział udziałów w jednostkach strukturyzowanych nieoedoeaiacvch konsolidacji według charakteru działalności	
31.2	F 31.02	Jednostki powiązane: kwoty przypadające do zapłaty na ich rzecz i kwoty od nich należne	GAAP 31
31.7	F 31.07	Jednostki powiązane: koszty i przychody generowane przez transakcje z nimi	
CZĘŚĆ 4 (ROKOWA)			
40.1	F 40.01	Struktura oruvv	GAAP 40
40.2	F 40.02	Struktura oruvv: poszczególne podmioty	
41.1	F 41.01	Struktura oruvv: poszczególne instrumenty	
41.2	F 41.02	Wartość oodivva	GAAP 41
42	F 42.00	Hierarchia wartości oodivvi: instrumenty finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	GAAP 42
43	F 43.00	Stosowanie oceny wyceny według wartości oodivvi	GAAP 43
44	F 44.00	Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: wartość bilansowa według metody wyceny	GAAP 44
44.1	F 44.01	Rezerwy	
44.2	F 44.02	Programy o zdefiniowanym świadczeniu i świadczenia pracownicze	
44.3	F 44.03	Składniki aktywów i zobowiązań netto programu o zdefiniowanym świadczeniu	GAAP 45
44.4	F 44.04	Udziały w zobowiązaniach z tytułu programu o zdefiniowanym świadczeniu	
45.1	F 45.01	Koszty personelu według rodzaju świadczeń	
45.2	F 45.02	Koszty personelu według struktury i kategorii personelu	
45.3	F 45.03	Podział wybranych oozvvi w rachunku zvvvch i strat	GAAP 46
45.4	F 45.04	Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości oodivvi orzev vvvvkvv finansovv według portfela sklaseovveo	
45.5	F 45.05	Zmiany w zobowiązaniach z tytułu umów o świadczenie niefinansowych innych niż przeznaczone do sprzedaży oraz inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	GAAP 47
46	F 46.00	Inne przychody i koszty operacyjne	
47	F 47.00	Sarvovvdeanie ze zvvvvi w kapiiale vvsvvvi	
		Sredni czas trwania i średni okres odzwakania srovvvch	

Sekcja 4 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE STRAT Z TYTUŁU UDZIELONYCH KREDYTÓW ZABEZPIECZONYCH NIERUCHOMOŚCIAMI”

WZORY DOTYCZĄCE STRAT ZWIĄZANYCH Z NIERUCHOMOŚCIAMI			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
STRATY ZWIĄZANE Z NIERUCHOMOŚCIAMI			
15	C 15.00	Ekspozycje i straty z tytułu kredytów zabezpieczonych nieruchomościami	LE STRATY GR IP

Sekcja 5 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE DUŻYCH EKSPOZYCJI ORAZ RYZYKA KONCENTRACJI”

WZORY DOTYCZĄCE DUŻYCH EKSPOZYCJI			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
DUŻE EKSPOZYCJE			
26	C 26.00	Limity dużych ekspozycji	LE LIMITS
27	C 27.00	Dane identyfikacyjne kontrahenta	LE 1
28	C 28.00	Ekspozycje w portfelu bankowym i handlowym	LE 2
29	C 29.00	Szczegółowe ekspozycje wobec klientów indywidualnych w ramach grup powiązanych klientów	LE 3

Sekcja 6 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE DŹWIGNI”

WZORY NA POTRZEBY SPRAWOZDAWCZOŚCI W ZAKRESIE WSKAZNIKA DŹWIGNI			
Kod wzoru	Nazwa wzoru	Nazwa wzoru	Nazwa skrócona
47	C 47.00	Narządzenie wskaźnika dźwigni	LE CB
40	C 40.00	Podjęcie alternatywne do miary ekspozycji	LE 1
43	C 43.00	Alternatywny podział składników miary ekspozycji wskaźnika dźwigni	LE 2
44	C 44.00	Informacje oodivve	LE 3
48.01	C 48.01	Zmienność wskaźnika dźwigni	LE 4
48.02	C 48.02	Zmienność wskaźnika dźwigni: średnia wartość dla okresu sprawozdawczego	LE 5
		Zmienność wskaźnika dźwigni: zmienne wartości dla okresu sprawozdawczego	LE 6

Sekcja 7 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE WSKAZNIKA STABILNEGO FINANSOWANIA NETTO”

WZORY DOTYCZĄCE PLYNNOSCI			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
NSFR			
80	C 80.00	WYMAGANE STABILNE FINANSOWANIE	NSFR - NSF
81	C 81.00	DOSTĘPNE STABILNE FINANSOWANIE	NSFR - ASF
UPROSZCZONY NSFR			
82	C 82.00	UPROSZCZONE WYMAGANE STABILNE FINANSOWANIE	NSFR - SPSF
83	C 83.00	UPROSZCZONE DOSTĘPNE STABILNE FINANSOWANIE	NSFR - SASF
PODSUMOWUJĄCY WSKAZNIK STABILNEGO FINANSOWANIA NETTO			
84	C 84.00	PODSUMOWUJĄCY WSKAZNIK STABILNEGO FINANSOWANIA NETTO	NSFR Sum

Sekcja 8 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE OBCIĄŻENIA AKTYWÓW”

WZORY DOTYCZĄCE OBCIĄŻENIA AKTYWÓW			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
CZĘŚĆ A – OGÓLNE INFORMACJE O OBCIĄŻENIU			
32.1	F 32.01	AKTYWA INSTYTUCJI SPRAWOZDAJĄCEJ	AE-ASS
32.2	F 32.02	OTRZYMANE ZABEZPIECZENIE	AE-COL
32.3	F 32.03	NIEODDANE W ZASTAW WYEMITOWANE WŁASNE OBLIGACJE ZABEZPIECZONE I PAPIERY SEKURTYTYZOWANE	AE-NPL
32.4	F 32.04	ZRODŁA OBCIĄŻENIA	AE-SCU
CZĘŚĆ B – DANE DOTYCZĄCE WYMAGALNOŚCI			
33	F 33.00	DANE DOTYCZĄCE WYMAGALNOŚCI	AE-MAT
CZĘŚĆ C – OBCIĄŻENIE WARUNKOWE			
34	F 34.00	OBCIĄŻENIE WARUNKOWE	AE-CONT
CZĘŚĆ D – OBLIGACJE ZABEZPIECZONE			
35	F 35.00	EMISJA OBLIGACJI ZABEZPIECZONYCH	AE-CB
CZĘŚĆ E – DANE SZCZEGÓŁOWE			
36.1	F 36.01	DANE SZCZEGÓŁOWE: CZĘŚĆ I	AE-ADV1
36.2	F 36.02	DANE SZCZEGÓŁOWE: CZĘŚĆ II	AE-ADV2

Sekcja 9 „SPRAWOZDAWCZOŚĆ W ZAKRESIE DODATKOWYCH WSKAZNIKÓW MONITOROWANIA PLYNNOSCI”

WZORY AMM			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
WZORY DOTYCZĄCE DODATKOWYCH NARZĘDZI MONITOROWANIA			
66	C 66.01	WZORY DOTYCZĄCE METODY TERMINÓW ZAPADALNOŚCI	66
67	C 67.00	KONCENTRACJA FINANSOWANIA WEDŁUG KONTRAHENTA	67
68	C 68.00	KONCENTRACJA FINANSOWANIA WEDŁUG RODZAJU PRODUKTU	68

69	C 69.00	CENY ZA RÓŻNE OKRESY FINANSOWANIA	69
70	C 70.00	ROZŁOŻENIE FINANSOWANIA	70
71	C 71.00	KONCENTRACJA ZDOLNOŚCI RÓWNOWAŻENIA PŁYNNOŚCI WEDŁUG EMITENTA	71

Sekcja 10 „SPRAWODAWCZOŚĆ W ZAKRESIE POKRYCIA WYPŁYWÓW NETTO”

WZORY DOTYCZĄCE PŁYNNOŚCI			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
WZORY DOTYCZĄCE WYMAGU POKRYCIA WYPŁYWÓW NETTO			
72	C 72.00	POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO - AKTYWA PŁYNNE	72
73	C 73.00	POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO - WYPŁYWY	73
74	C 74.00	POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO - WYPŁYWY	74
75	C 75.01	POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO - SWIAPY ZABEZPIECZEŃ	75
76	C 76.00	POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO - OBLICZENIA	76
77	C 77.00	POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO - ZAKRES	77

Sekcja 11 „DODATKOWA SPRAWODAWCZOŚĆ DO CEŁÓW IDENTYFIKOWANIA G-SII I PRZYPISYWANIA WSKAŹNIKÓW BUFORA G-SII”

WZORY			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
WSKAŹNIKI G-SII I POZYCJE EBU			
1	G 01.00	WSKAŹNIK G-SII I POZYCJE EBU	G-SII

Sekcja 12 „SPRAWODAWCZOŚĆ W ZAKRESIE RYZYKA STOPY PROCENTOWEJ W PORTFELU BANKOWYM (IRRBB)”

WZORY DOTYCZĄCE IRRBB				
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona	Adresaci
OCENA IRRBB: ZMIANY EYE/NIE SOT I HV [KWARTALNIE]				
1	J 01.00	OCENA IRRBB: ZMIANY EYE/NIE SOT I HV	IRRBB.1	Wszystkie instytucje
PODZIAŁ OSZACOWAŃ WRAZLIWOŚCI [KWARTALNIE]				
2	J 02.00	PODZIAŁ OSZACOWAŃ WRAZLIWOŚCI	IRRBB.2	Duże instytucje
3	J 03.00	PODZIAŁ OSZACOWAŃ WRAZLIWOŚCI (UPROSZCZONE DLA „INNYCH” INSTYTUCJI)	IRRBB.3	„Inne” instytucje
4	J 04.00	PODZIAŁ OSZACOWAŃ WRAZLIWOŚCI (UPROSZCZONE DLA MAŁYCH I NIEZŁOŻONYCH INSTYTUCJI)	IRRBB.4	Małe i niezłożone instytucje
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PODLEGAJĄCE PRZESZACOWANIU [KWARTALNIE]				
5	J 05.00	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PODLEGAJĄCE PRZESZACOWANIU	IRRBB.5	Duże instytucje
6	J 06.00	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PODLEGAJĄCE PRZESZACOWANIU (UPROSZCZONE DLA „INNYCH” INSTYTUCJI)	IRRBB.6	„Inne” instytucje
7	J 07.00	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PODLEGAJĄCE PRZESZACOWANIU (UPROSZCZONE DLA MAŁYCH I NIEZŁOŻONYCH INSTYTUCJI)	IRRBB.7	Małe i niezłożone instytucje
ISTOTNE PARAMETRY [KWARTALNIE]				
8	J 08.00	ISTOTNE PARAMETRY	IRRBB.8	Duże instytucje
9	J 09.00	ISTOTNE PARAMETRY (UPROSZCZONE DLA MAŁYCH I NIEZŁOŻONYCH INSTYTUCJI ORAZ „INNYCH” INSTYTUCJI)	IRRBB.9	„Inne” instytucje oraz małe i niezłożone instytucje
INFORMACJE JAKOŚCIOWE [ROCZNIE]				
10.1	J 10.01	OGÓLNE INFORMACJE JAKOŚCIOWE	IRRBB.10	Duże instytucje
10.2	J 10.02	INFORMACJE JAKOŚCIOWE DLA POSZCZEGÓLNYCH WALUT	IRRBB.10	Duże instytucje
11.1	J 11.01	OGÓLNE INFORMACJE JAKOŚCIOWE (UPROSZCZONE DLA MAŁYCH I NIEZŁOŻONYCH INSTYTUCJI ORAZ „INNYCH” INSTYTUCJI)	IRRBB.11	„Inne” instytucje oraz małe i niezłożone
11.2	J 11.02	INFORMACJE JAKOŚCIOWE DLA POSZCZEGÓLNYCH WALUT (UPROSZCZONE DLA MAŁYCH I NIEZŁOŻONYCH INSTYTUCJI ORAZ „INNYCH” INSTYTUCJI)	IRRBB.11	„Inne” instytucje oraz małe i niezłożone

C 01.00 – FUNDUSZE WŁASNE (CA1)			
Wiersz	ID	Opis	Kwota
		FUNDUSZE WŁASNE	
		KAPITAŁ TIER I	
0015	1.1	KAPITAŁ PODSTAWOWY TIER I	
0020	1.1.1	Instrumenty kapitałowe kwalifikujące się jako kapitał podstawowy Tier I	
0020	1.1.1.1	W pełni oddane, bezpośrednio wyemitowane instrumenty kapitałowe	
0045	1.1.1.1.1	(-) W tym: instrumenty kapitałowe subskrybowane przez organy publiczne w sytuacjach nadzwyczajnych	
0050	1.1.1.1.2	Pozycja uzupełniająca: nieuznane instrumenty kapitałowe	
0060	1.1.1.1.3	Asio emisyjne	
0070	1.1.1.1.4	(-) Instrumenty własne w kapitale podstawowym Tier I	
0080	1.1.1.1.4.1	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	
0090	1.1.1.1.4.2	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	
0091	1.1.1.1.4.3	(-) Systematyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale podstawowym Tier I	
0092	1.1.1.1.5	(-) Faktyczne lub warunkowe zobowiązania do zakupu instrumentów własnych w kapitale podstawowym Tier I	
0130	1.1.1.2	Zyski zatrzymane	
0140	1.1.1.2.1	Zyski zatrzymane w poprzednich latach	
0150	1.1.1.2.2	Uznany zysk lub uznana strata	
0160	1.1.1.2.2.1	(-) Zysk lub strata możliwe do przycisnienia właścicielom jednostki dominującej	
0170	1.1.1.2.2.2	(-) Część niezuanego zysku z bieżącego okresu lub niezuanego zysku rocznego	
0180	1.1.1.3	Skumulowane inne całkowite dochody	
0200	1.1.1.4	Kapitał rezerwowany	
0210	1.1.1.5	Fundusze ogólnego ryzyka bankowego	
0220	1.1.1.6	Korekty w okresie przejściowym z tytułu instrumentów w kapitale podstawowym Tier I podlegających zasadzie praw nabytych	
0230	1.1.1.7	Udziały mniejszości uznany w kapitale podstawowym Tier I	
0240	1.1.1.8	Korekty w okresie przejściowym z tytułu dodatkowych udziałów mniejszości	
0250	1.1.1.9	Korekty w kapitale podstawowym Tier I z tytułu filtrów ostrożnościowych	
0260	1.1.1.9.1	(-) Zwiększenia kapitału własnego z tytułu aktywów sekurytyzowanych	
0270	1.1.1.9.2	(-) Zmniejszenia kapitału własnego z tytułu aktywów sekurytyzowanych	
0280	1.1.1.9.3	Skumulowane zyski i straty spowodowane zmianami własnego ryzyka kredytowego w zakresie zobowiązań wycenionych według wartości godziwej	
0285	1.1.1.9.4	Zyski i straty związane z wyceną według wartości godziwej, wynikające z własnego ryzyka kredytowego instytucji związane z zobowiązaniami będącymi instrumentami pochodnymi	
0290	1.1.1.9.5	(-) Korekty wartości z tytułu wzmocnień w zakresie ostrożności wyceny	
0300	1.1.1.10	(-) Wartość firmy	
0310	1.1.1.10.1	(-) Wartość firmy rozliczana jako aktywa niematerialne i prawne	
0320	1.1.1.10.2	(-) Wartość firmy uwzględniona w wycenie znaczących inwestycji	
0330	1.1.1.10.3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane z wartością firmy	
0335	1.1.1.10.4	Zaktualizowana wycena księgowa wartości firmy jednostek zależnych wynikającej z konsolidacji jednostek zależnych, możliwej do przypisania osobom trzecim	
0340	1.1.1.11	(-) Inne wartości niematerialne i prawne	
0350	1.1.1.11.1	(-) Inne wartości niematerialne i prawne przed odliczeniem rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
0355	1.1.1.11.2	(-) W tym: aktywa będące oprogramowaniem rozliczane jako wartości niematerialne i prawne przed odliczeniem rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
0360	1.1.1.11.3	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane z innymi wartościami niematerialnymi i prawnymi	
0362	1.1.1.11.4	(-) W tym: rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane z aktywami będącymi oprogramowaniem rozliczanymi jako wartości niematerialne i prawne	
0365	1.1.1.11.5	Zaktualizowana wycena księgowa innych wartości niematerialnych i prawnych jednostek zależnych wynikających z konsolidacji jednostek zależnych, możliwych do przypisania osobom trzecim	
0370	1.1.1.12	(-) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przyszłej rentowności i niewynikające z różnic przejściowych po odliczeniu powiązanych rezerw z tytułu podatku dochodowego	
0380	1.1.1.13	(-) Niedobór korekt z tytułu ryzyka kredytowego wobec oczekiwanych strat według metody IRB	
0390	1.1.1.14	(-) Aktywa funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	
0400	1.1.1.14.1	(-) Aktywa funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	
0410	1.1.1.14.2	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego związane z aktywami funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami	
0420	1.1.1.14.3	Aktywa funduszu emerytalnego ze zdefiniowanymi świadczeniami, które instytucja może wykorzystywać w nieopoznaniu strat	
0430	1.1.1.15	(-) Kryzysowe powiązania kapitałowe w kapitale podstawowym Tier I	
0440	1.1.1.16	(-) Nadwyżka odliczenia od pozycji dodatkowych w Tier I ponad kapitał dodatkowy Tier I	
0450	1.1.1.17	(-) Znaczące pakiety akcji poza sektorem finansowym, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1250 %	
0460	1.1.1.18	(-) Pozycje sekurytyzacyjne, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1250 %	
0470	1.1.1.19	(-) Dostawy z późniejszym terminem rozliczenia, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1250 %	
0471	1.1.1.20	(-) Pozycje w koszyku, w odniesieniu do których instytucja nie może określić wagi ryzyka przy zastosowaniu metody IRB oraz które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1250 %	
0472	1.1.1.21	(-) Ekspozycje kapitałowe przy zastosowaniu metody modeli wewnętrznych, które alternatywnie mogą podlegać stosowaniu wagi ryzyka 1250 %	
0480	1.1.1.22	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja nie dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0490	1.1.1.23	(-) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przyszłej rentowności i wynikające z różnic przejściowych	
0500	1.1.1.24	(-) Instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0510	1.1.1.25	(-) Kwota przekraczająca próg 17,65 % odnosząca się do instrumentów w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0511	1.1.1.25.1	(-) Kwota przekraczająca próg 17,65 % odnosząca się do instrumentów w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0512	1.1.1.25.2	(-) Kwota przekraczająca próg 17,65 % odnosząca się do aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikających z różnic przejściowych	
0513	1.1.1.25A	(-) Niedobór pokrycia z tytułu ekspozycji nieobslużonych	
0514	1.1.1.25B	(-) Brak z tytułu zobowiązań dotyczących wartości minimalnej	
0515	1.1.1.25C	(-) Inne przewidywalne obciążenia podatkowe	
0520	1.1.1.26	Inne korekty w okresie przejściowym w kapitale podstawowym Tier I	
0524	1.1.1.27	(-) Dodatkowe odliczenia od kapitału podstawowego Tier I zgodnie z art. 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	
0529	1.1.1.28	Elementy kapitału podstawowego Tier I lub odliczenia od kapitału podstawowego Tier I – inne	
0530	1.2	KAPITAŁ DODATKOWY TIER I	
0540	1.2.1	Instrumenty kapitałowe kwalifikujące się jako kapitał dodatkowy Tier I	
0550	1.2.1.1	W pełni oddane, bezpośrednio wyemitowane instrumenty kapitałowe	
0560	1.2.1.1.1	Pozycja uzupełniająca: nieuznane instrumenty kapitałowe	
0570	1.2.1.1.2	Asio emisyjne	
0580	1.2.1.1.3	(-) Instrumenty własne w kapitale dodatkowym Tier I	
0590	1.2.1.1.4	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	
0600	1.2.1.1.4.1	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	
0610	1.2.1.1.4.2	(-) Systematyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale dodatkowym Tier I	
0620	1.2.1.1.5	(-) Faktyczne lub warunkowe zobowiązania do zakupu instrumentów własnych w kapitale dodatkowym Tier I	
0660	1.2.2	Korekty w okresie przejściowym z tytułu instrumentów w kapitale dodatkowym Tier I podlegających zasadzie praw nabytych	
0670	1.2.3	Instrumenty emitowane przez jednostki zależne ujmowane w kapitale dodatkowym Tier I	
0680	1.2.4	Korekty w okresie przejściowym z tytułu dodatkowego ujęcia instrumentów emitowanych przez jednostki zależne w kapitale dodatkowym Tier I	
0690	1.2.5	(-) Kryzysowe powiązania kapitałowe w kapitale dodatkowym Tier I	
0700	1.2.6	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja nie dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0710	1.2.7	(-) Instrumenty w kapitale dodatkowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0720	1.2.8	(-) Nadwyżka odliczenia od pozycji w Tier I ponad kapitał Tier II	
0730	1.2.9	Inne korekty w okresie przejściowym w kapitale dodatkowym Tier I	
0740	1.2.10	Nadwyżka odliczenia od pozycji dodatkowych w Tier I ponad kapitał dodatkowy Tier I (odliczenie w kapitale podstawowym Tier I)	
0744	1.2.11	(-) Dodatkowe odliczenia od kapitału dodatkowego Tier I zgodnie z art. 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	
0748	1.2.12	Elementy kapitału dodatkowego Tier I lub odliczenia od kapitału dodatkowego Tier I – inne	
0750	1.2	KAPITAŁ TIER II	
0760	1.2.1	Instrumenty kapitałowe kwalifikujące się jako kapitał Tier II	
0770	1.2.1.1	W pełni oddane, bezpośrednio wyemitowane instrumenty kapitałowe	
0780	1.2.1.1.1	Pozycja uzupełniająca: nieuznane instrumenty kapitałowe	
0790	1.2.1.1.2	Asio emisyjne	
0800	1.2.1.1.3	(-) Instrumenty własne w kapitale Tier II	
0810	1.2.1.1.4	(-) Bezpośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	
0820	1.2.1.1.4.1	(-) Pośrednie udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	
0830	1.2.1.1.4.2	(-) Systematyczne udziały kapitałowe w instrumentach w kapitale Tier II	
0840	1.2.1.1.5	(-) Faktyczne lub warunkowe zobowiązania do zakupu instrumentów własnych w kapitale Tier II	
0880	1.2.2	Korekty w okresie przejściowym z tytułu instrumentów w kapitale Tier II podlegających zasadzie praw nabytych	
0890	1.2.3	Instrumenty emitowane przez jednostki zależne uznane w kapitale Tier II	
0900	1.2.4	Korekty w okresie przejściowym z tytułu dodatkowego uznania instrumentów emitowanych przez jednostki zależne w kapitale Tier II	
0910	1.2.5	Nadwyżka rezerw ponad oczekiwane uznane straty według metody IRB	
0920	1.2.6	Korekty z tytułu ogólnego ryzyka kredytowego według metody standardowej	
0930	1.2.7	(-) Kryzysowe powiązania kapitałowe w kapitale Tier II	
0940	1.2.8	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja nie dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0950	1.2.9	(-) Instrumenty w kapitale Tier II podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znaczącej inwestycji w te podmioty	
0955	1.2.9A	(-) Nadwyżka odliczeń od zobowiązań kwalifikowalnych ponad zobowiązania kwalifikowane	
0960	1.2.10	Inne korekty w okresie przejściowym w kapitale Tier II	
0970	1.2.11	Nadwyżka odliczenia od pozycji w Tier II ponad kapitał Tier II (odliczenie w kapitale dodatkowym Tier I)	
0974	1.2.12	(-) Dodatkowe odliczenia od kapitału Tier II zgodnie z art. 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	
0978	1.2.13	Elementy kapitału Tier II lub odliczenia od kapitału Tier II – inne	

C 02.00 – WYMOGI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH (CA2)				
Wiersze	pozycja	Oznaczenie	TREA	Minimalny próg kapitałowy S-TREA
0010	1	LĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO	0010	0020
0020	1*	W tym: firmy inwestycyjne, o których mowa w art. 95 ust. 2 oraz w art. 98 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0030	1**	W tym: firmy inwestycyjne, o których mowa w art. 96 ust. 2 oraz w art. 97 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0035	1***	W tym: korekta z tytułu minimalnego erroru kapitałowego		
0036	1a	LĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO PRZED ZASTOSOWANIEM MINIMALNEGO PROGU		
0040	1.1	KWOTY EKSPOZYCJI WAŻONYCH RYZYKIEM Z TYTUŁU RYZYKA KREDYTOWEGO, RYZYKA KREDYTOWEGO KONTRAHENTA, RYZYKA ROZMYCIA ORAZ DOSTAW Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA		
0050	1.1.1	Metoda standardowa (SA)		
0051	1.1.1*	W tym: z tytułu dodatkowych, surowszych wymogów ostrożnościowych na podstawie art. 124 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0060	1.1.1.1	Kategorie ekspozycji według metody standardowej z wyłączeniem pozycji sekurytyzacyjnych		
0070	1.1.1.01	Ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych		
0080	1.1.1.02	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych lub władz lokalnych		
0090	1.1.1.03	Ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego		
0100	1.1.1.04	Ekspozycje wobec wielostronnych banków rozwoju		
0110	1.1.1.05	Ekspozycje wobec organizacji międzynarodowych		
0120	1.1.1.06	Ekspozycje wobec instytucji		
0125	1.1.1.07a	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – inne		
0131	1.1.1.07b	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne		
0140	1.1.1.08	Ekspozycje detaliczne		
0150	1.1.1.09	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach oraz ekspozycje ADC		
0151	1.1.1.09.1	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (zabezpieczone)		
0152	1.1.1.09.2	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (niezabezpieczone)		
0153	1.1.1.09.3	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – inne – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE		
0154	1.1.1.09.4	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – ekspozycje IPRE		
0155	1.1.1.09.5	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – inne – ekspozycje IPRE		
0156	1.1.1.09.6	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (zabezpieczone)		
0157	1.1.1.09.7	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (niezabezpieczone)		
0158	1.1.1.09.8	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – inne – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE		
0159	1.1.1.09.9	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – ekspozycje IPRE		
0600	1.1.1.09.9a	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – inne – ekspozycje IPRE		
0610	1.1.1.09.9b	Ekspozycje związane z nabyciem, zagospodarowaniem i zabudową oriumu (ADC)		
0620	1.1.1.10	Ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania		
0170	1.1.1.11a	Ekspozycje z tytułu długu podporządkowanego		
0180	1.1.1.12	Obligacje zabezpieczone		
0190	1.1.1.13	Ekspozycje z tytułu należności od instytucji i przedsiębiorstw posiadających krótkoterminową ocenę kredytową		
0200	1.1.1.14	Przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania		
0210	1.1.1.15	Ekspozycje kapitałowe		
0211	1.1.1.15a	Inne pozycje		
0212	1.1.1.15b	W tym: aktywa będące opróżnieniem rozliczane jako wartości niematerialne i prawne		
0240	1.1.2	Metoda wewnętrznych ratingów (IRB)		
0241	1.1.2*	W tym: z tytułu dodatkowych, surowszych wymogów ostrożnościowych na podstawie art. 164 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0242	1.1.2**	W tym: z tytułu dodatkowych, surowszych wymogów ostrożnościowych na podstawie art. 124 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0250	1.1.2.1	Metody IRB w przypadku gdy nie są stosowane własne oszacowania LGD ani współczynniki konwersji		
0260	1.1.2.01	Ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych		
0261	1.1.2.01a	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych lub władz lokalnych		
0262	1.1.2.01b	Ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego		
0270	1.1.2.02	Ekspozycje wobec instytucji		
0280	1.1.2.03	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne		
0295	1.1.2.04	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – nabycie wiarygodności		
0300	1.1.2.05	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – inne		
0305	1.1.2.05a	Pozycja uzupełniająca: ekspozycje wobec przedsiębiorstw – duże przedsiębiorstwa		
0306	1.1.2.05b	Pozycja uzupełniająca: ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MSP		
0310	1.1.2	Metody IRB w przypadku gdy stosowane są własne oszacowania LGD lub współczynniki konwersji		
0320	1.1.2.01	Ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych		
0325	1.1.2.01a	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych lub władz lokalnych		
0330	1.1.2.01b	Ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego		
0340	1.1.2.02	Ekspozycje wobec instytucji		
0350	1.1.2.03	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne		
0355	1.1.2.04	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – nabycie wiarygodności		
0360	1.1.2.05	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – inne		
0410	1.1.2.05a	Pozycja uzupełniająca: ekspozycje wobec przedsiębiorstw – duże przedsiębiorstwa		
0416	1.1.2.05b	Pozycja uzupełniająca: ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MSP		
0371	1.1.2.06	Ekspozycje detaliczne – zabezpieczone nieruchomościami mieszkalnymi		
0380	1.1.2.07	Ekspozycje detaliczne – kwalifikowane ekspozycje odnawialne		
0395	1.1.2.08a	Ekspozycje detaliczne – nabycie wiarygodności		
0401	1.1.2.09	Ekspozycje detaliczne – inne		
0411	1.1.2.11*	Pozycja uzupełniająca: ekspozycje detaliczne – wobec MSP zabezpieczone nieruchomością		
0412	1.1.2.11**	Pozycja uzupełniająca: ekspozycje detaliczne – wobec podmiotów niebędących MSP zabezpieczone nieruchomością		
0413	1.1.2.11***	Pozycja uzupełniająca: ekspozycje detaliczne – inne ekspozycje wobec MSP		
0414	1.1.2.11****	Przebieg umiarkowany: ekspozycje detaliczne – inne ekspozycje wobec podmiotów niebędących MSP		
0420	1.1.2	Ekspozycje kapitałowe według metody IRB		
0425	1.1.2.1	Przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania		
0450	1.1.2.5	Inne aktywa niegenerujące zobowiązania kredytowego		
0455	1.1.2.5.1	W tym: aktywa będące opróżnieniem rozliczane jako wartości niematerialne i prawne		
0460	1.1.3	Kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu wkładu do funduszu kontrahenta centralnego na wypadek niewykonania zobowiązania		
0470	1.1.4	Pozycje sekurytyzacyjne		
0480	1.2	LĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO ROZLICZENIA/DOSTAWY		
0500	1.2.1	Ryzyko rozliczenia/dostawy w portfelu bankowym		
0510	1.2.2	Ryzyko rozliczenia/dostawy w portfelu handlowym		
0520	1.3	LĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO DLA DZIAŁALNOŚCI OBCIĄŻONEJ RYZYKIEM RYNKOWYM		
0530	1.3.1	Kwota ekspozycji na ryzyko dla działalności obciążonej ryzykiem rynkowym obliczana przez podmioty obciążone wyłącznie uproszczoną metodą standardową (SSA)		
0540	1.3.1.1	Ryzyko instrumentów dłużnych		
0550	1.3.1.2	Ekspozycje kapitałowe		
0555	1.3.1.3	Szczególna metoda stosowana w odniesieniu do ryzyka pozycji w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania		
0560	1.3.1.3*	Pozycja uzupełniająca: przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania, które zainwestowały wyłącznie w ryzyko instrumentów dłużnych		
0570	1.3.1.3**	Pozycja uzupełniająca: przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania, które zainwestowały wyłącznie w instrumenty kapitałowe lub w instrumenty mieszane		
0580	1.3.1.4	Ryzyko walutowe		
0590	1.3.1.5	Ryzyko cen towarów		
0580	1.3.2	Kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu ryzyka pozycji, ryzyka walutowego i ryzyka cen towarów według modeli wewnętrznych		
0581	1.3.3	Kwota ekspozycji na ryzyko dla działalności bilansowej i pozabilansowej obciążonej ryzykiem rynkowym w przypadku podmiotów stosujących wyłącznie alternatywną metodę standardową (ASA)		
0585	1.3.4	Kwota ekspozycji na ryzyko dla działalności bilansowej i pozabilansowej obciążonej ryzykiem rynkowym w przypadku podmiotów stosujących wyłącznie alternatywną metodę modeli wewnętrznych (AIMA) lub połączenie AIMa i ASa		
0589	1.3*	KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO DLA PRZEKŁASYFIKOWAŃ MIĘDZY PORTFELM BANKOWYM A PORTFELM HANDLOWYM		
0600	1.4	LĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU RYZYKA OPERACYJNEGO (OpR)		
0610	1.5	DODATKOWA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU STĄDKICH KOSZTÓW PODREBNICH		
0640	1.6	LĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU KOREKTY WYCENY KREDYTOWEJ		
0655	1.6.4	Metoda standardowa (SA)		
0661	1.6.5	Pełna metoda podstawowa (F-BA)		
0666	1.6.6	Ograniczona metoda podstawowa (R-BA)		
0675	1.6.7	Metoda uproszczona		
0676	1.6.8	Uproszczone traktowanie pozycji przedsiębiorstw zbiorowego inwestowania w instrumentach pochodnych		
0680	1.7	LĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU DUŻYCH EKSPOZYCJI W PORTFELU HANDLOWYM		
0690	1.8	KWOTY INNYCH EKSPOZYCJI NA RYZYKO		
0710	1.8.2	W tym: z tytułu dodatkowych, surowszych wymogów ostrożnościowych na podstawie art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0720	1.8.2*	W tym: z tytułu wymogów dotyczących dużych ekspozycji		
0730	1.8.2**	W tym: z tytułu zmodyfikowanych wag ryzyka w odniesieniu do banków spekulacyjnych dotyczących sektora nieruchomości mieszkalnych i komercyjnych		
0740	1.8.2***	W tym: z tytułu ekspozycji wewnętrznej sektora finansowego		
0750	1.8.3	W tym: z tytułu dodatkowych, surowszych wymogów ostrożnościowych na podstawie art. 459 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0755	1.8.3a	W tym: dodatkowa kwota ekspozycji ważonej ryzykiem z tytułu ryzyka rynkowego nałożona przez organ nadzoru na podstawie art. 110 dyrektywy 2013/36/UE		
0760	1.8.4	W tym: dodatkowa kwota ekspozycji na ryzyko wynikająca z art. 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		
0770	1.8.4*	W tym: dodatkowa kwota ekspozycji ważonej ryzykiem z tytułu ryzyka rynkowego		
0780	1.8.5	W tym: przejściowa kwota ekspozycji na ryzyko z tytułu kryptoaktywów wynikająca z art. 501d ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		

C 03.00 – WSPÓŁCZYNNIKI KAPITAŁOWE ORAZ POZIOMY KAPITAŁU (CA3)			
Wiersz	ID	Pozycja	Kwota
0010	1	Współczynnik kapitału podstawowego Tier I	
0020	2	Nadwyżka(+)/niedobór(-) kapitału podstawowego Tier I	
0030	3	Współczynnik kapitału Tier I	
0040	4	Nadwyżka(+)/niedobór(-) kapitału Tier I	
0050	5	Łączny współczynnik kapitałowy	
0060	6	Nadwyżka(+)/niedobór(-) łącznego kapitału	
Pozycje uzupełniające: Współczynniki kapitałowe z uwzględnieniem TREA bez zastosowania minimalnego progu kapitałowego			
0070	7	Współczynnik kapitału podstawowego Tier I z uwzględnieniem TREA bez zastosowania minimalnego progu kapitałowego	
0080	8	Współczynnik kapitału Tier I z uwzględnieniem TREA bez zastosowania minimalnego progu kapitałowego	
0090	9	Łączny współczynnik kapitałowy z uwzględnieniem TREA bez zastosowania minimalnego progu kapitałowego	
Pozycje uzupełniające: Całkowity wymóg kapitałowy SREP (TSCR), łączny wymóg kapitałowy (OCR) i wytyczne w ramach filaru II (P2G)			
0130	13	Współczynnik całkowitego wymogu kapitałowego SREP (TSCR)	
0140	13	TSCR: składający się z kapitału podstawowego Tier I	
0150	13	TSCR: składający się z kapitału Tier I	
0151	13a	Łączny współczynnik wymogu kapitałowego SREP (TSCR) bez ograniczenia wynikającego z art. 104a ust. 6 lit. a) dyrektywy 2013/36/UE	
0152	13a*	TSCR: składający się z kapitału podstawowego Tier I	
0153	13a**	TSCR: składający się z kapitału Tier I	
0160	14	Współczynnik łącznego wymogu kapitałowego (OCR)	
0170	14*	OCR: składający się z kapitału podstawowego Tier I	
0180	14**	OCR: składający się z kapitału Tier I	
0190	15	OCR i wytyczne w ramach filaru II (P2G)	
0200	15*	OCR i P2G: składające się z kapitału podstawowego Tier I	
0210	15**	OCR i P2G: składające się z kapitału Tier I	
0220	16	Nadwyżka(+)/niedobór(-) kapitału podstawowego Tier I z uwzględnieniem wymogów określonych w art. 92 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 i art. 104a dyrektywy 2013/36/UE	
Pozycje uzupełniające: Współczynniki kapitałowe bez zastosowania przepisów przejściowych dotyczących minimalnego progu kapitałowego			
0330	20	Współczynnik kapitału podstawowego Tier I bez zastosowania przepisów przejściowych	
0340	21	Współczynnik kapitału Tier I bez zastosowania przepisów przejściowych	
0350	22	Łączny współczynnik kapitałowy bez zastosowania przepisów przejściowych	
0360	23	Współczynnik kapitału podstawowego Tier I bez zastosowania przepisów przejściowych dotyczących S-TREA z zastosowaniem minimalnego progu kapitałowego (art. 465 ust. 3, 4, 5 i 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013)	
0370	24	Współczynnik kapitału Tier I bez zastosowania przepisów przejściowych dotyczących S-TREA z zastosowaniem minimalnego progu kapitałowego (art. 465 ust. 3, 4, 5 i 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013)	
0380	25	Łączny współczynnik kapitałowy bez zastosowania przepisów przejściowych dotyczących S-TREA z zastosowaniem minimalnego progu kapitałowego (art. 465 ust. 3, 4, 5 i 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013)	

C 05.01 – PRZEPISY PRZEJŚCIOWE (CA5.1)									
Kod	ID	Pozycja	Korekty w kapitale podstawowym Tier I	Korekty w kapitale dodatkowym Tier I	Korekty w kapitale Tier II	Korekty uwzględnione w aktywach ważonych ryzykiem	Mająca zastosowanie		Pozycje uzupełniające
							wartość procentowa	Uznana kwota nieobjęta przepisami przejściowymi	
0010	1	KOREKTY RAZEM	0010	0020	0030	0040	0050	0060	
0020	1.1	INSTRUMENTY PODLEGĄCE ZASADZIE PRAW NABYTECH	związek z (CA1; r0220)	związek z (CA1; r0660)	związek z (CA1; r0880)				
0060	1.1.2	Instrumenty niestanowiące pomocy państwa							
0061	1.1.3	Instrumenty wyemitowane za pośrednictwem spółek celowych							
0062	1.1.4	Instrumenty wyemitowane przed dniem 27 czerwca 2019 r., które nie spełniają kryteriów kwalifikowalności związanych z uprawnieniami do umorzenia i konwersji zgodnie z art. 59 dyrektywy BRRD lub podlegają uzgodnieniom dotyczącym potrącenia lub kompensowania							
0063	1.1.4.1*	W tym: instrumenty bez prawnego lub umownego obowiązku umorzenia lub konwersji po wykonaniu uprawnień zgodnie z art. 59 dyrektywy 2014/59/UE							
0064	1.1.4.2*	W tym: instrumenty podlegające prawu państwa trzeciego bez skutecznego i możliwego do wyegzekwowania wykonywania uprawnień zgodnie z art. 59 dyrektywy 2014/59/UE							
0065	1.1.4.3*	W tym: instrumenty podlegające uzgodnieniom dotyczącym potrącenia lub kompensowania							
0070	1.2	UDZIAŁY MNIEJSZOŚCI I EKWIWALENTY	związek z (CA1; r0240)	związek z (CA1; r0880)	związek z (CA1; r0900)				
0080	1.2.1	Instrumenty kapitałowe i pozycje, które nie kwalifikują się jako udziały mniejszości							
0090	1.2.2	Uznanie udziałów mniejszości w skonsolidowanych funduszach własnych w okresie przejściowym							
0091	1.2.3	Uznanie kwalifikującego się kapitału dodatkowego Tier I w skonsolidowanych funduszach własnych w okresie przejściowym							
0092	1.2.4	Uznanie kwalifikującego się kapitału Tier II w skonsolidowanych funduszach własnych w okresie przejściowym							
0100	1.3	INNE KOREKTY W OKRESIE PRZEJŚCIOWYM	związek z (CA1; r0250)	związek z (CA1; r0720)	związek z (CA1; r0960)				
0111	1.3.1.6	Niezrealizowane zyski i straty z tytułu niektórych ekspozycji dłużnych wobec rządów centralnych, samorządów regionalnych, władz lokalnych i podmiotów sektora publicznego							
0112	1.3.1.6.1	w tym: kwota A							
0140	1.3.2	Odliczenia							
0170	1.3.2.3	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przeszłej rentowności i nieunikające z różnic przejściowych							
0380	1.3.2.9	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przeszłej rentowności i wynikające z różnic przejściowych oraz instrumenty w kapitale podstawowym Tier I podmiotów sektora finansowego, jeżeli instytucja dokonała znacznej inwestycji w te podmioty							
0385	1.3.2.9b	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oparte na przeszłej rentowności i wynikające z różnic przejściowych							
0425	1.3.2.11	Wyłączenie z odliczenia udziałów w kapitale własnym zakładów ubezpieczeń od pozycji kapitału podstawowego Tier I							
0430	1.3.3	Dodatkowe filtry i odliczenia							

C 05.02 – INSTRUMENTY PODLEGAJĄCE ZASADZIE PRAW NABYTYCH: INSTRUMENTY NIESTANOWIĄCE POMOCY PAŃSTWA (CA5.2)								
Kod	ID	Opis	Kwota instrumentów plus powiązane akcje emisyjne	Podstawa obliczenia limitu	Mająca zastosowanie wartość procentowa	Poziom	(-) Kwota przekraczająca limity w zakresie stosowania zasady praw nabytych	Całkowita kwota podlegająca zasadzie praw nabytych
0010	1.	Pozycja Instrumenty, które kwalifikowały się zgodnie z art. 57 lit. a) dyrektywy 2006/48/WE	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0020	2.	Instrumenty, które kwalifikowały się zgodnie z art. 57 lit. ca) oraz art. 154 ust. 8 i 9 dyrektywy 2006/48/WE, z zastrzeżeniem limitu określonego w art. 489 rozporządzenia (UE) nr 575/2013						związek z (CA5.1.r060:c010)
0030	2.1	Całkowita kwota instrumentów bez opcji kupna lub zachęty do umorzenia						
0040	2.2.	Instrumenty podlegające zasadzie praw nabytych z opcją kupna i zachętą do umorzenia						
0050	2.2.1	Instrumenty z opcją kupna wykonaną po dniu sprawozdawczym, spełniające warunki określone w art. 52 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 po upływie efektywnego terminu zapadalności						
0060	2.2.2	Instrumenty z opcją kupna wykonaną po dniu sprawozdawczym, niespełniające warunków określonych w art. 52 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 po upływie efektywnego terminu zapadalności						
0070	2.2.3	Instrumenty z opcją kupna wykonaną przed dniem 20 lipca 2011 r. lub w dniu 20 lipca 2011 r., niespełniające warunków określonych w art. 52 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 po upływie efektywnego terminu zapadalności						związek z (CA5.1.r060:c020)
0080	2.3	Nadwyżka ponad limit instrumentów w kapitale podstawowym Tier 1 podlegających zasadzie praw nabytych						
0090	3	Pozycje, które kwalifikowały się zgodnie z art. 57 lit. e), f), g) lub h) dyrektywy 2006/48/WE, z zastrzeżeniem limitu określonego w art. 490 rozporządzenia (UE) nr 575/2013						związek z (CA5.1.r060:c030)
0100	3.1	Pozycje bez zachęty do umorzenia razem						
0110	3.2	Pozycje podlegające zasadzie praw nabytych z zachętą do umorzenia						
0120	3.2.1	Pozycje z opcją kupna wykonaną po dniu sprawozdawczym, spełniające warunki określone w art. 63 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 po upływie efektywnego terminu zapadalności						
0130	3.2.2	Pozycje z opcją kupna wykonaną po dniu sprawozdawczym, niespełniające warunków określonych w art. 63 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 po upływie efektywnego terminu zapadalności						
0140	3.2.3	Pozycje z opcją kupna wykonaną przed dniem 20 lipca 2011 r. lub w dniu 20 lipca 2011 r., niespełniające warunków określonych w art. 63 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 po upływie efektywnego terminu zapadalności						
0150	3.3	Nadwyżka ponad limit instrumentów w kapitale dodatkowym Tier 1 podlegających zasadzie praw nabytych						

C.6.6.2 - WYKŁADNICE GRUPY INFORMACJI NA TEMAT PODSTAWOWYCH POWIĄZAŃ (85)		C.6.6.2 - WYKŁADNICE GRUPY INFORMACJI NA TEMAT PODSTAWOWYCH POWIĄZAŃ (85)		C.6.6.2 - WYKŁADNICE GRUPY INFORMACJI NA TEMAT PODSTAWOWYCH POWIĄZAŃ (85)		C.6.6.2 - WYKŁADNICE GRUPY INFORMACJI NA TEMAT PODSTAWOWYCH POWIĄZAŃ (85)	
NUMER	OPIS	NUMER	OPIS	NUMER	OPIS	NUMER	OPIS
1	...	1	...	1	...	1	...
2	...	2	...	2	...	2	...
3	...	3	...	3	...	3	...
4	...	4	...	4	...	4	...
5	...	5	...	5	...	5	...
6	...	6	...	6	...	6	...
7	...	7	...	7	...	7	...
8	...	8	...	8	...	8	...
9	...	9	...	9	...	9	...
10	...	10	...	10	...	10	...
11	...	11	...	11	...	11	...
12	...	12	...	12	...	12	...
13	...	13	...	13	...	13	...
14	...	14	...	14	...	14	...
15	...	15	...	15	...	15	...
16	...	16	...	16	...	16	...
17	...	17	...	17	...	17	...
18	...	18	...	18	...	18	...
19	...	19	...	19	...	19	...
20	...	20	...	20	...	20	...
21	...	21	...	21	...	21	...
22	...	22	...	22	...	22	...
23	...	23	...	23	...	23	...
24	...	24	...	24	...	24	...
25	...	25	...	25	...	25	...
26	...	26	...	26	...	26	...
27	...	27	...	27	...	27	...
28	...	28	...	28	...	28	...
29	...	29	...	29	...	29	...
30	...	30	...	30	...	30	...
31	...	31	...	31	...	31	...
32	...	32	...	32	...	32	...
33	...	33	...	33	...	33	...
34	...	34	...	34	...	34	...
35	...	35	...	35	...	35	...
36	...	36	...	36	...	36	...
37	...	37	...	37	...	37	...
38	...	38	...	38	...	38	...
39	...	39	...	39	...	39	...
40	...	40	...	40	...	40	...
41	...	41	...	41	...	41	...
42	...	42	...	42	...	42	...
43	...	43	...	43	...	43	...
44	...	44	...	44	...	44	...
45	...	45	...	45	...	45	...
46	...	46	...	46	...	46	...
47	...	47	...	47	...	47	...
48	...	48	...	48	...	48	...
49	...	49	...	49	...	49	...
50	...	50	...	50	...	50	...
51	...	51	...	51	...	51	...
52	...	52	...	52	...	52	...
53	...	53	...	53	...	53	...
54	...	54	...	54	...	54	...
55	...	55	...	55	...	55	...
56	...	56	...	56	...	56	...
57	...	57	...	57	...	57	...
58	...	58	...	58	...	58	...
59	...	59	...	59	...	59	...
60	...	60	...	60	...	60	...
61	...	61	...	61	...	61	...
62	...	62	...	62	...	62	...
63	...	63	...	63	...	63	...
64	...	64	...	64	...	64	...
65	...	65	...	65	...	65	...
66	...	66	...	66	...	66	...
67	...	67	...	67	...	67	...
68	...	68	...	68	...	68	...
69	...	69	...	69	...	69	...
70	...	70	...	70	...	70	...
71	...	71	...	71	...	71	...
72	...	72	...	72	...	72	...
73	...	73	...	73	...	73	...
74	...	74	...	74	...	74	...
75	...	75	...	75	...	75	...
76	...	76	...	76	...	76	...
77	...	77	...	77	...	77	...
78	...	78	...	78	...	78	...
79	...	79	...	79	...	79	...
80	...	80	...	80	...	80	...
81	...	81	...	81	...	81	...
82	...	82	...	82	...	82	...
83	...	83	...	83	...	83	...
84	...	84	...	84	...	84	...
85	...	85	...	85	...	85	...

C 07.00 - RYZYKO KREDYTOWE I RYZYKO KONTRAHENTA ORAZ DOSTAWY Z POZNIEMSZYM TERMINEM ROZLICZENIA; WYMOGI KAPITALOWE WEDLUG METOD

KOD	NAGLOWEK	RYZYKO KONTRAHENTA		RYZYKO KREDYTOWE		RYZYKO KONTRAHENTA I RYZYKO KREDYTOWE		RYZYKO KONTRAHENTA I RYZYKO KREDYTOWE		RYZYKO KONTRAHENTA I RYZYKO KREDYTOWE		RYZYKO KONTRAHENTA I RYZYKO KREDYTOWE		RYZYKO KONTRAHENTA I RYZYKO KREDYTOWE		RYZYKO KONTRAHENTA I RYZYKO KREDYTOWE			
		WYKONANIE		WYKONANIE		WYKONANIE		WYKONANIE		WYKONANIE		WYKONANIE		WYKONANIE		WYKONANIE		WYKONANIE	
		WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE
		WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE	WYKONANIE
01000	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02000	WYKONANIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03000	WYKONANIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

C.03.01 - RYZYKO KREDYTOWE I RYZYKO KRECYTYWNE KONTRAHENTA ORAZ DOSTAWY Z PÓŻNIEJSZYMI TERMINAMI ROZLICZENIA WYROBIŁY I MATERIAŁY **C.03.01 - RYZYKO KREDYTOWE I RYZYKO KRECYTYWNE KONTRAHENTA ORAZ DOSTAWY Z PÓŻNIEJSZYMI TERMINAMI ROZLICZENIA WYROBIŁY I MATERIAŁY** **C.03.01 - RYZYKO KREDYTOWE I RYZYKO KRECYTYWNE KONTRAHENTA ORAZ DOSTAWY Z PÓŻNIEJSZYMI TERMINAMI ROZLICZENIA WYROBIŁY I MATERIAŁY**

Kod klasyfikacji	Opis klasyfikacji	Rozmiar transakcyjny	Przebieg procesu		Wzrost				Wzrost				Wzrost				Wzrost				Wzrost				Wzrost				Wzrost				Wzrost				Wzrost																										
		Mil. PLN	00	01	02	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03	00	01	02	03																		
03.01	03.01.01	03.01.01	00	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60
03.01.01.01		03.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01.01		03.01		03.01		03.01		03.01		03.01		03.01		03.01		03.01		03.01													

C 08.02 - RYZYKO KREDYTOWE I RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA ORAZ ROZSTAWY Z PÓŚMIERZEM, TERMINEM ROZLICZENIA, WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METODY IRB:
ROZDZIAŁ WEDŁUG KLAS JAKOŚCI LUB PULI DEBENTUR (CR IRB 2)

Klasyfikacja obrotów i sald według IRB		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2		Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	
W klasach jakości (CR IRB 2)	W klasach jakości (CR IRB 2)	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2
W klasach jakości (CR IRB 2)	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2	Wymogi kapitałowe dla CR IRB 2

C 08.03 – RYZYKO KREDYTOWE ORAZ DOSTAWY Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA: WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METODY IRB: PODZ

Kategoria ekspozycji według metody IRB:
Własne oszacowania LGD lub współczynniki konwersji:

ZAKRES PD	EKSPOZYCJE BILANSOWE	EKSPOZYCJE POZABILANSOWE UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI	ŚREDNIE WSPÓŁCZYNNIKI KONWERSJI WAŻONE EKSPOZYCJĄ	WARTOŚĆ EKSPOZYCJI PO UWZGLĘDNIENIU WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI I PO ZASTOSOWANIU TECHNIK OGRANICZANIA RYZYKA KREDYTOWEGO	ŚREDNIA WARTOŚĆ PD WAZONA EKSPOZYCJĄ (%)	LICZBA DŁUŻNIKÓW	ŚREDNIA WARTOŚĆ LGD WAZONA EKSPOZYCJĄ (%)	ŚREDNI TERMIN ZAPADALNOŚCI WAZONY EKSPOZYCJĄ (LATA)	KWOTA EKSPOZYCJI WAZONEJ RYZYKIEM UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI	KWOTA OCZEKIWANEJ STRATY	(-) KOREKTY WARTOŚCI I REZERWY
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	0,00 do <0,15										
0020	0,00 do <0,10										
0030	0,10 do <0,15										
0040	0,15 do <0,25										
0050	0,25 do <0,50										
0060	0,50 do <0,75										
0070	0,75 do <2,5										
0080	0,75 do <1,75										
0090	1,75 do <2,5										
0100	2,5 do <10										
0110	2,5 do <5										
0120	5 do <10										
0130	10 do <100										
0140	10 do <20										
0150	20 do <30										
0160	30 do <100										
0170	100 (domyślnie)										

**C 08.04 – RYZYKO KREDYTOWE ORAZ DOSTAWY Z
PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA: WYMOGI
KAPITAŁOWE WEDŁUG METODY IRB: RACHUNEK**

		KWOTA EKSPOZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM
		0010
0010	KWOTA EKSPOZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM NA KONIEC POPRZEDNIEGO OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	
0020	WIELKOŚĆ AKTYWÓW (+/-)	
0030	JAKOŚĆ AKTYWÓW (+/-)	
0040	AKTUALIZACJE MODELI (+/-)	
0050	METODA I POLITYKA (+/-)	
0060	NABYCIA I ZBYCIA (+/-)	
0070	WAHANIA KURSÓW WYMIANY WALUT (+/-)	
0080	INNE (+/-)	
0090	KWOTA EKSPOZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	

**C 08.05 – RYZYKO KREDYTOWE ORAZ DOSTAWY Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA:
WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METODY IRB: WERYFIKACJA HISTORYCZNA PD (CR IRB 5)**

Kategoria ekspozycji według metody IRB:
Własne oszacowania LGD lub współczynniki konwersji:

ZAKRES PD	ŚREDNIA ARYTMETYCZNA PD (%)	LICZBA DŁUŻNIKÓW NA KONIEC POPRZEDNIEGO ROKU	W TYM: LICZBA DŁUŻNIKÓW, KTÓRZY NIE WYKONALI ZOBOWIĄZANIA W CIĄGU ROKU	ZAOBSERWOWANA ŚREDNIA WARTOŚĆ WSPÓŁCZYNNIKA NIEWYKONANIA ZOBOWIĄZANIA (%)	ŚREDNIA HISTORYCZNA WARTOŚĆ JEDNOROCZNEGO WSPÓŁCZYNNIKA NIEWYKONANIA ZOBOWIĄZANIA (%)
	0010	0020	0030	0040	0050
0010	0,00 do <0,15				
0020	0,00 do <0,10				
0030	0,10 do <0,15				
0040	0,15 do <0,25				
0050	0,25 do <0,50				
0060	0,50 do <0,75				
0070	0,75 do <2,5				
0080	0,75 do <1,75				
0090	1,75 do <2,5				
0100	2,5 do <10				
0110	2,5 do <5				
0120	5 do <10				
0130	10 do <100				
0140	10 do <20				
0150	20 do <30				
0160	30 do <100				
0170	100 (domyślnie)				

**C 08.05.1 – RYZYKO KREDYTOWE ORAZ DOSTAWY Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA:
WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METODY IRB: WERYFIKACJA HISTORYCZNA PD ZGODNIE Z
ART. 180 UST. 1 LIT. F) ROZPORZĄDZENIA (UE) NR 575/2013 (CR IRB 5B)**

Kategoria ekspozycji według metody IRB:
Własne oszacowania LGD lub współczynniki konwersji:

ZAKRES PD	EKWIWALENT RATINGU ZEWNĘTRZNEGO	ŚREDNIA ARYTMETYCZNA PD (%)	LICZBA DŁUŻNIKÓW NA KONIEC POPRZEDNIEGO ROKU	W TYM: LICZBA DŁUŻNIKÓW, KTÓRZY NIE WYKONALI ZOBOWIĄZANIA W CIĄGU ROKU	ZAOBSERWOWANA ŚREDNIA WARTOŚĆ WSPÓŁCZYNNIKA NIEWYKONANIA ZOBOWIĄZANIA (%)	ŚREDNIA HISTORYCZNA WARTOŚĆ JEDNOROCZNEGO WSPÓŁCZYNNIKA NIEWYKONANIA ZOBOWIĄZANIA (%)
0005	0006	0010	0020	0030	0040	0050

C 08.06 – RYZYKO KREDYTOWE ORAZ DOSTAWY Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA: WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METODY IRB: METODA KLASYFIKACJI KREDYTOWANIA SPECJALISTYCZNEGO (CR IRB 6)

Rodzaj kredytowania specjalistycznego:

0010	PIERWOTNA EKSPZYCJA PRZED UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI	0020	EKSPZYCJA PO UWZGLĘDNIENIU EFEKTÓW SUBSTYTUCYJNYCH ZWIĄZANYCH Z OGRANICZANIEM RYZYKA KREDYTOWEGO PRZED UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI	WARTOŚĆ EKSPZYCJI		0050	W TYM: POZYCJE POZABILANSOWE	0060	W TYM: WYNIKAJĄCA Z RYZYKA KREDYTOWEGO KONTRAHENTA	WAGA RYZYKA	0080	KWOTA EKSPZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM PO UWZGLĘDNIENIU WSPÓŁCZYNNIKÓW WSPARCIA	POZYCJE UZUPELNIAJĄCE	
				0030	0040								0090	0100
0010		0020			0040	0050		0060		0070	0080	0090	0100	
KATEGORIA 1	KRÓTSZE NIŻ 2,5 ROKU									50%				
0020	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE									70%				
KATEGORIA 2	KRÓTSZE NIŻ 2,5 ROKU									70%				
0030	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE									90%				
0040	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE									115%				
KATEGORIA 3	KRÓTSZE NIŻ 2,5 ROKU									115%				
0050	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE									250%				
0060	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE									250%				
KATEGORIA 4	KRÓTSZE NIŻ 2,5 ROKU									-				
0070	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE									-				
KATEGORIA 5	KRÓTSZE NIŻ 2,5 ROKU													
0080	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE													
0090	KRÓTSZE NIŻ 2,5 ROKU													
0100	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE													
0110	KRÓTSZE NIŻ 2,5 ROKU													
0120	2,5 ROKU LUB DŁUŻSZE													
RAZEM														

C 08.07 – RYZYKO KREDYTOWE ORAZ DOSTAWY Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA: WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METODY IRB: ZAKRES STOSOWANIA METODY IRB I METODY STANDARDOWEJ (CR IRB 7)

	CAŁKOWITA WARTOŚĆ EKSPozyCJI OKREŚLONA W ART. 166 ROZPORZĄDZENIA (UE) NR 575/2013	CAŁKOWITA WARTOŚĆ EKSPozyCJI OBJĘTA METODĄ STANDARDOWĄ I METODĄ IRB	PROCENT CAŁKOWITEJ WARTOŚCI EKSPozyCJI PODLEGAJĄCEJ STAŁEMU ZASTOSOWANIU METODY STANDARDOWEJ (%)	PROCENT CAŁKOWITEJ WARTOŚCI EKSPozyCJI OBJĘTEJ PLANEM ROZCŁĄNIĘCIA METODY (%)	PROCENT CAŁKOWITEJ WARTOŚCI EKSPozyCJI OBJĘTEJ METODĄ IRB (%)
0010	EKSPozyCJE WOBEC RZĄDÓW CENTRALNYCH LUB BANKÓW CENTRALNYCH	0010	0030	0040	0050
0020	EKSPozyCJE WOBEC SAMORZĄDÓW REGIONALNYCH LUB WŁADZ LOKALNYCH				
0030	EKSPozyCJE WOBEC PODMIOTÓW SEKTORA PUBLICZNEGO				
0040	EKSPozyCJE WOBEC INSTYTUCJI				
0050	EKSPozyCJE WOBEC PRZEDSIĘBIORSTW				
0060	W TYM: EKSPozyCJE WOBEC PRZEDSIĘBIORSTW – KREDYTOWANIE SPECJALISTYCZNE, Z WYŁĄCZENIEM KREDYTOWANIA OBJĘTEGO TYM EKSPozyCJĄ WOBEC PRZEDSIĘBIORSTW – KREDYTOWANIE SPECJALISTYCZNE, Z UWZGLĘDNIENIEM KREDYTOWANIA OBJĘTEGO METODĄ KLASYFIKACJI				
0070	W TYM: EKSPozyCJE WOBEC PRZEDSIĘBIORSTW – MŚP				
0080	W TYM: EKSPozyCJE WOBEC PRZEDSIĘBIORSTW – NABYTE WIERZYTELNOŚCI				
0085	W TYM: EKSPozyCJE WOBEC PRZEDSIĘBIORSTW – NABYTE WIERZYTELNOŚCI				
0090	EKSPozyCJE DETALICZNE				
0100	W TYM EKSPozyCJE DETALICZNE – WOBEC MŚP ZABEZPIECZONE NIERUCHOMOŚCIAMI MIESZKALNYMI				
0110	W TYM EKSPozyCJE DETALICZNE – WOBEC PODMIOTÓW NIEBĘDĄCYCH MŚP ZABEZPIECZONE NIERUCHOMOŚCIAMI MIESZKALNYMI				
0120	W TYM KWALIFIKOWANE ODNA WIAŁNE EKSPozyCJE DETALICZNE				
0125	W TYM: EKSPozyCJE DETALICZNE – NABYTE WIERZYTELNOŚCI				
0130	W TYM EKSPozyCJE DETALICZNE – INNE EKSPozyCJE WOBEC MŚP				
0131	W TYM EKSPozyCJE DETALICZNE – INNE EKSPozyCJE WOBEC MŚP – ZABEZPIECZONE NIERUCHOMOŚCIAMI KOMERCYJNYMI				
0140	W TYM EKSPozyCJE DETALICZNE – INNE EKSPozyCJE WOBEC PODMIOTÓW NIEBĘDĄCYCH MŚP				
0141	W TYM EKSPozyCJE DETALICZNE – INNE EKSPozyCJE WOBEC PODMIOTÓW NIEBĘDĄCYCH MŚP – ZABEZPIECZONE NIERUCHOMOŚCIAMI KOMERCYJNYMI				
0150	EKSPozyCJE KAPITAŁOWE				
0155	EKSPozyCJE WOBEC PRZEDSIĘBIORSTW ZBIOROWEGO INWESTOWANIA				
0160	EKSPozyCJE Z TYTUŁU INNYCH AKTYWÓW NIEGENERUJĄCYCH ZOBOWIĄZANIA KREDYTOWE				
0170	RAZEM				

C 09.01 – PODZIAŁ EKSPOZYCJI POD WZGLĘDEM GEOGRAFICZNYM WEDŁUG STEDZIBY DŁUŻNIKA: EKSPOZYCJE WEDŁUG METODY STANDARDOWEJ (CR GB 1)

Państwo:

Kod	Opis	PIERWOTNA EKSPOZYCJA PRZED UWZGLĘDNIENIEM WSPÓLNYCH ZOBOWIĄZANIÓW		Zobowiązane w danym okresie przed upływem niniejszego zobowiązania	Korekty z tytułu ogólnego ryzyka kredytowego	Korekty z tytułu szczególnego ryzyka kredytowego	Dodatkowe korekty (redukcje funduszy własnych)	Korekty z tytułu ryzyka kredytowego/zapisania nowych przypadków zubożania	WARTOŚĆ EKSPOZYCJI	KWOTA EKSPOZYCJI UWZGLĘDNIENIEM WSPÓLNYCH ZOBOWIĄZANIÓW	(-) KOREKTA KWOTY EKSPOZYCJI WYNIKAJĄCA ZE WSPÓLNYCH ZOBOWIĄZANIÓW	(-) KOREKTA KWOTY WAZNEJ RYZYKIEM WYNIKAJĄCA ZE WSPÓLNYCH ZOBOWIĄZANIÓW	KWOTA EKSPOZYCJI WAZNEJ RYZYKIEM WYNIKAJĄCA ZE WSPÓLNYCH ZOBOWIĄZANIÓW
		09.01	09.02										
0010	Ekspozycja wobec zarobkowców, emerytalistów lub świadczeniobiorców								09.25	09.03			09.03
0011	Ekspozycja wobec przedsiębiorców i firm												
0012	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0013	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0014	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0015	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0016	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0017	Ekspozycja wobec przedsiębiorstw												
0018	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0019	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0020	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0021	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0022	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0023	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0024	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0025	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0026	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0027	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0028	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0029	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0030	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0031	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0032	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0033	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0034	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0035	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0036	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0037	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0038	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0039	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0040	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0041	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0042	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0043	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0044	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0045	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0046	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0047	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0048	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0049	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0050	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0051	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0052	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0053	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0054	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0055	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0056	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0057	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0058	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0059	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0060	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0061	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0062	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0063	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0064	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0065	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0066	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0067	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0068	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0069	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0070	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0071	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0072	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0073	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0074	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0075	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0076	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0077	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0078	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0079	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0080	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0081	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0082	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0083	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0084	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0085	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0086	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0087	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0088	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0089	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0090	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0091	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0092	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0093	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0094	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0095	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												
0096	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji powiatowej												
0097	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji gminnej												
0098	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji rządowej												
0099	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji samorządowej												
0100	Ekspozycja wobec jednostek publicznych administracji wojewódzkiej												

C 09.02 – PODZIAŁ EKSPOZYCJI POD WZGLĘDEM GEOGRAFICZNYM WEDŁUG METODY IRB (CR GB 2)																		
Kod	Opis	PIERWOTNA EKSPOZYCJA PRZED UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI		Zaniesiewowana w danych okresie nowe przypadki nie wykonanym sk ninywioniam sk zobowiązania	Korekty z tytułu ogólnego ryzyka kredytowego	Korekty z tytułu szczególnego ryzyka kredytowego	Spisane	Korekty z tytułu kredytowej/planisni w zakresie nowych przychodów ninywioniam sk zobowiązania	PD PRYZYPIANE NA LUB PULI DŁUŻNIKA (%)	ŚREDNIA WARTOŚĆ LGD WAŻONA EKSPOZYCJA (%)		WARTOŚĆ EKSPOZYCJI	KWOTA EKSPOZYCJI RYZYKIEM PRZED UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKA WSPARCIA	W tym: całkowite ninywioniam sk zobowiązania	(-) KOREKTA EKSPOZYCJI WAŻONEJ WYNIKAJĄCA ZE WSPÓŁCZYNNIKA WSPARCIA MSP	(-) KOREKTA EKSPOZYCJI WAŻONEJ WYNIKAJĄCA ZE WSPÓŁCZYNNIKA WSPARCIA INFRASTRUKTURY	KWOTA EKSPOZYCJI RYZYKIEM PO WZGLĘDNIE WSPÓŁCZYNNIKÓW WSPARCIA	KWOTA EKSPOZYCJI RYZYKIEM PO WZGLĘDNIE WSPÓŁCZYNNIKÓW OCEKLIWANEJ STRATY
		W tym: całkowite ninywioniam sk zobowiązania	W tym: całkowite ninywioniam sk zobowiązania															
0010		0010	0010	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0121	0122	0125	0130		
0010	Ekspozycje wobec rządów, centranych lub banków centralnych																	
0011	W tym: ekspozycje wobec samorządów regionalnych lub władz lokalnych																	
0012	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych lub władz lokalnych																	
0013	Ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego																	
0020	Ekspozycje wobec instytucji																	
0030	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw																	
0040	W tym: ekspozycje wobec MSP																	
0050	W tym: ekspozycje wobec dużych przedsiębiorstw																	
0060	Ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym																	
0070	W tym: kredytowanie specjalistyczne – finansowanie typu projekt finansowe																	
0080	W tym: kredytowanie specjalistyczne – finansowanie obiektów																	
0090	W tym: kredytowanie specjalistyczne – finansowanie obiektów																	
0100	W tym: kredytowanie specjalistyczne – IFRS																	
0110	Nabyte wertykalnie																	
0120	Ekspozycje sieciowe																	
0130	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0140	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0150	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0160	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0170	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0180	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0190	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0200	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0210	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0220	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0230	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0240	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0250	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0260	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0270	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0280	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0290	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0300	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0310	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0320	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0330	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0340	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0350	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0360	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0370	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0380	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0390	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0400	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0410	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0420	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0430	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0440	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0450	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0460	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0470	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0480	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0490	W tym: ekspozycje sieciowe																	
0500	W tym: ekspozycje sieciowe																	

**C 09.04 – PODZIAŁ EKSPOZYCJI KREDYTOWYCH ISTOTNYCH DO CELÓW
OBLICZANIA BUFORA ANTYCYKLICZNEGO WEDŁUG PAŃSTW ORAZ
SPECYFICZNEGO DLA INSTYTUCJI WSKAŹNIKA BUFORA ANTYCYKLICZNEGO
(CCB)**

Państwo:		Kwota	Ujęcie procentowe	Informacje jakościowe
		0010	0020	0030
Odkośne ekspozycje kredytowe – ryzyko kredytowe				
0010	Wartość ekspozycji według metody standardowej			
0020	Wartość ekspozycji według metody IRB			
Odkośne ekspozycje kredytowe – ryzyko rynkowe				
0030	Suma pozycji długich i krótkich dotyczących ekspozycji zaliczonych do portfela handlowego według metody standardowej			
0040	Wartość ekspozycji zaliczonych do portfela handlowego według metody modeli wewnętrznych			
Odkośne ekspozycje kredytowe – sekurytyzacja				
0055	Wartość ekspozycji dla pozycji sekurytyzacyjnych w portfelu bankowym			
Wymogi w zakresie funduszy własnych i wagi				
0070	Łączne wymogi w zakresie funduszy własnych dla CCB			
0080	Wymogi w zakresie funduszy własnych dla odkośnych ekspozycji kredytowych – ryzyko kredytowe			
0090	Wymogi w zakresie funduszy własnych dla odkośnych ekspozycji kredytowych – ryzyko rynkowe			
0100	Wymogi w zakresie funduszy własnych dla odkośnych ekspozycji kredytowych – pozycje sekurytyzacyjne w portfelu bankowym			
0110	Wymogi w zakresie funduszy własnych: wagi			
Wskaźniki bufora antycyklicznego				
0120	Wskaźnik bufora antycyklicznego określony przez wyznaczony organ			
0130	Wskaźnik bufora antycyklicznego mający zastosowanie w państwie, w którym mieści się instytucja			
0140	Specyficzny dla instytucji wskaźnik bufora antycyklicznego			
Zastosowanie 2-procentowego progu				
0150	Zastosowanie 2-procentowego progu dla odkośnej ekspozycji kredytowej			
0160	Zastosowanie 2-procentowego progu dla ekspozycji zaliczonej do portfela handlowego			

C 10.00 – RYZYKO KREDYTOWE I RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA ORAZ DOSTAWY Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA: EKSPozyCIE WEDŁUG									
KOD	OPIS	WARTOŚĆ EKSPozyCJI	WYNIKAJĄCA Z RYZYKA KONTRAHENTA	MINIMALNY PRÓG KAPITAŁOWY			POZYCIE UZUPELNIJĄCE: KWOTA EKSPozyCJI WAZONEJ RYZYKIEM ZWIĄZANA ZE SKUTKAMI STOSOWANIA METODYCZNYCH PRZEPIŚCÓW PRZESŁUGOWYCH		
				S-TREA	W TYM: WYNIKAJĄCA Z RYZYKA KONTRAHENTA	W TYM: WYNIKAJĄCA Z RYZYKA KONTRAHENTA	W TYM: WYNIKAJĄCA Z RYZYKA KONTRAHENTA	W TYM: WYNIKAJĄCA Z RYZYKA KONTRAHENTA	W TYM: WYNIKAJĄCA Z RYZYKA KONTRAHENTA
0010	EKSPozyCIE CAŁKOWITE	0010	0010	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0010	W tym: z tytułu dodatkowych, surowszych wymogów określonych na podstawie art. 124 rozporządzenia (UE) nr 575/2013								
0030	Kategorie ekspozycji według metody standardowej z wyłączeniem pozycji sekurytyzacyjnych								
0040	Ekspozycje wobec rządów centralnych lub banków centralnych								
0050	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych lub władz lokalnych								
0060	Ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego								
0070	Ekspozycje wobec wielostromych banków rozwoju								
0080	Ekspozycje wobec organizacji międzynarodowych								
0090	Ekspozycje wobec instytucji								
0100	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – inne								
0101	W tym: ekspozycje wobec przedsiębiorstw bez ratingu z oszacowaniem PD								
0110	W tym: nabyte wierzytelności								
0120	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne								
0130	Ekspozycje detaliczne								
0131	W tym: kwalifikowane ekspozycje odnawialne								
0132	W tym: nabyte wierzytelności								
0150	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach oraz ekspozycje ADC								
0151	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych do 55 % wartości nieruchomości								
0152	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych między 55 % a 80 % wartości nieruchomości								
0153	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (zabezpieczone)								
0154	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (niezabezpieczone)								
0155	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE								
0156	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – ekspozycje IPRE								
0157	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych – inne – ekspozycje IPRE								
0158	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (zabezpieczone)								
0159	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE (niezabezpieczone)								
0160	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – inne – ekspozycje niebędące ekspozycjami IPRE								
0161	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – ekspozycje IPRE								
0162	W tym: ekspozycje związane z nabyciem, zagospodarowaniem i zabudową gruntu (ADC)								
0163	W tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach komercyjnych – inne – ekspozycje IPRE								
0170	W tym: ekspozycje zabezpieczone jako detaliczne – zabezpieczone nieruchomości mieszkalnymi według metody JR B								
0180	Ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania								
0190	Ekspozycje z tytułu dalku podporządkowanego								
0200	Obowiązki zabezpieczone								
0210	Ekspozycje z tytułu należności od instytucji i przedsiębiorstw posiadających cokolwiekimową ocenę kredytową								
0220	Przedsiębiorstwa zbiorowe / inwestowania								
0230	Ekspozycje kapitałowe								
0240	Inne pozycje								
POZYCIE UZUPELNIJĄCE									
0250	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – F-JRB								
0260	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – A-JRB								
0270	Ekspozycje według metody standardowej podlegające ryzyku kredytowemu kontrahenta według metody JRM								

C 10.01 – RYZYKO KREDYTOWE: KAPITAŁ WŁASNY – WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METOD IRB (CR EQU IRB 1)											
KOD	OPIS	SKALA RATINGU WENNETRZNEGO	PIERWOTNA EKSPZYCJA PRZED UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI	TECHNIKI OGRANICZANIA RYZYKA KREDYTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM EFEKTÓW SUBSTYTUCYJNYCH W ODNIESIENIU DO EKSPZYCJI			WARTOŚĆ EKSPZYCJI	W TYM: POZYCJE POZABILANSOWE	ŚREDNIA WARTOŚĆ LGD WAŻONA EKSPZYCJA (%)	KWOTA EKSPZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM	POZYCJA UZUPELNIJĄCA:
				OCHRONA KREDYTOWA INIERZECZYWIŚTA	SUBSTYTUCJA EKSPZYCJI W WYNIKU OGRANICZANIA RYZYKA KREDYTOWEGO	(-) KREDYTOWE INSTRUMENTY POCHODNE					
0010	CAŁKOWITE EKSPZYCJE KAPITAŁOWE ZGODNIE Z METODĄ IRB	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0061	0070	0080	0090
0020	METODA OPARTA NA PD/LGD: RAZEM									Komórka związana z CA	
0050	UPROSZCZONA METODA WAŻENIA RYZYKIEM: RAZEM										
0070	PODZIAŁ EKSPZYCJI CAŁKOWITYCH ZGODNIE Z UPROSZCZONĄ METODĄ WAŻENIA RYZYKIEM WEDŁUG WAG RYZYKA										
0080	WAGA RYZYKA: 190 %										
0090	290%										
0100	370%										
0110	METODA MODELI WENNETRZNYCH EKSPZYCJE KAPITAŁOWE PODLEGAJĄCE WAGOM RYZYKA										

C 10.02 – RYZYKO KREDYTOWE: KAPITAŁ WŁASNY – WYMOGI KAPITAŁOWE WEDŁUG METOD IRB. PODZIAŁ CAŁKOWITYCH EKSPOZYCJI ZGODNIE Z METODĄ OPARTĄ NA PD/LGD WEDŁUG KLAS JAKOŚCI DŁUŻNIKÓW (CR EQU IRB 2)									
KLASA JAKOŚCI DŁUŻNIKA (IDENTYFIKATOR WIERSZA)	SKALA RATINGU WEWNĘTRZNEGO	PIERWOTNA EKSPOZYCJA PRZED UWZGLĘDNIENIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KONWERSJI	TECHNIKI OGRANICZANIA RYZYKA KREDYTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM EFEKTÓW SUBSTYTUCYJNYCH W ODNIESIENIU DO EKSPOZYCJI				ŚREDNIA WARTOŚĆ LGD WAŻONA EKSPOZYCJĄ (%)	KWOTA EKSPOZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM	POZYCJA UZUPEŁNIAJĄCA:
			OCHRONA KREDYTOWA NIERZECZYWISTA	SUBSTYTUCJA EKSPOZYCJI W WYNIKU OGRANICZANIA RYZYKA KREDYTOWEGO	WARTOŚĆ EKSPOZYCJI	WARTOŚĆ EKSPOZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM			
	PD PRZYPIŚANE KLASIE JAKOŚCI DŁUŻNIKA (%)		(-) GWARANCJE	(-) KREDYTOWE INSTRUMENTY POCHODNE	(-) WYPŁYWY RAZEM				
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0070	0080	0090	

C 11.00 – RYZYKO ROZLICZENIA/DOSTAWY (CR SETT)				
	TRANSAKCJE NIEROZLICZONE WEDŁUG KURSU ROZLICZENIOWEGO	EKSPOZYCJA ZWIĄZANA Z RÓŻNICĄ CENOWĄ WYNIKAJĄCA Z NIEROZLICZONYCH TRANSAKCJI	WYMOGI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH	CAŁKOWITA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO ROZLICZENIA
	0010	0020	0030	0040
0010	Transakcje nierozliczone w portfelu bankowym razem			Komórka związana z CA
0020	Transakcje nierozliczone za okres maksymalnie 4 dni (współczynnik 0 %)			
0030	Transakcje nierozliczone za okres od 5 do 15 dni (współczynnik 8 %)			
0040	Transakcje nierozliczone za okres od 16 do 30 dni (współczynnik 50 %)			
0050	Transakcje nierozliczone za okres od 31 do 45 dni (współczynnik 75 %)			
0060	Transakcje nierozliczone za okres 46 dni i więcej (współczynnik 100 %)			
0070	Transakcje nierozliczone w portfelu handlowym razem			Komórka związana z CA
0080	Transakcje nierozliczone za okres maksymalnie 4 dni (współczynnik 0 %)			
0090	Transakcje nierozliczone za okres od 5 do 15 dni (współczynnik 8 %)			
0100	Transakcje nierozliczone za okres od 16 do 30 dni (współczynnik 50 %)			
0110	Transakcje nierozliczone za okres od 31 do 45 dni (współczynnik 75 %)			
0120	Transakcje nierozliczone za okres 46 dni i więcej (współczynnik 100 %)			

C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegół)		C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegół)																			
Kod	Opis	Szczegółowe informacje na temat sekuryzacji (SEC Szczegół)																			
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110									
		WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA	WARTOŚĆ WYKONANA W KRAJU ORYGINALNEGO WYMAGANIA						
0010	0011	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	

SYMIOŁY KODY NADZORCY		WYŚWIADLANIA										C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)										C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)															
		RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)	RAZEM	SEC	SEC (%)
020	045	010	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350	360
WYŚWIADLANIA		C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)										C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)										C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)															
WYŚWIADLANIA		C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)										C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)										C 14.00 - SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI (SEC Szczegóły)															

C 14.01 – SZCZEGÓLNE INFORMACJE NA TEMAT SEKURTYZACJI WEDŁUG METODY (SEC Szczegółowy na temat metody)

KOD WARTYŚCIOWY	KOD WARTYŚCIOWY	POZYCJE SUBTYTUŁOWE										POZYCJE GŁÓWNE		POZYCJE WARTYŚCIOWE			
		PRZEDSIĘWZIĘCIA					POZYCJE WARTYŚCIOWE					KOD WARTYŚCIOWY	KOD WARTYŚCIOWY				
		WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY				WARTYŚCIOWY	WARTYŚCIOWY	
0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010

C 34.01 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: WIELKOŚĆ DZIAŁALNOŚCI DOTYCZĄCEJ INSTRUMENTÓW POCODNYCH (CCR 1)

	MIESTĄC 1			MIESTĄC 2			MIESTĄC 3			INFORMACJE JAKOŚCIOWE
	POZYCJE DŁUGIE W INSTRUMENTACH POCODNYCH 0010	POZYCJE KROTKIE W INSTRUMENTACH POCODNYCH 0020	RAZEM 0030	POZYCJE DŁUGIE W INSTRUMENTACH POCODNYCH 0040	POZYCJE KROTKIE W INSTRUMENTACH POCODNYCH 0050	RAZEM 0060	POZYCJE DŁUGIE W INSTRUMENTACH POCODNYCH 0070	POZYCJE KROTKIE W INSTRUMENTACH POCODNYCH 0080	RAZEM 0090	
0010	Wielkość działalności dotyczącej instrumentów pochodnych									0100
0020	Bilansowe i pozabilansowe instrumenty pochodne									
0030	(-) Kredytowe instrumenty pochodne, które uznaje się za wewnętrzne instrumenty zabezpieczające przed ekspozycjami na ryzyko kredytowe zaliczonymi do portfela bankowego									
0040	Całkowite aktywa									
0050	Procent całkowitych aktywów									
ODSTĘPSTWO ZGODNIE Z ART. 273a UST. 4 ROZPORZĄDZENIA (UE) NR 575/2013										
0060	Czy spełniono warunki określone w art. 273a ust. 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, włącznie z uzyskaniem zgody właściwego organu?									
0070	Metoda obliczania wartości ekspozycji na poziomie skonsolidowanym									

C 34.02 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: EKSPOZYCJE NA RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA WEDŁUG METODY (CCR 2)

Table with 15 columns: METODA, LICZBA TRANSAKCYJ, KWOTA WARTOŚCI, BEZCENA WARTOŚĆ WYKONANA, BEZCENA WARTOŚĆ DODATKA, BEZCENA WARTOŚĆ WYKONANA (CHV, UBRWA), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI, WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT), WZROST WARTOŚCI EKSPOZYCJI (ACT).

C 34.03 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: EKSPOZYCJE NA RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH ZASTOSOWANO METOD

Metoda CCR

	KATEGORIE RYZYKA	WALUTA	DRUGA WALUTA W PARZE	LICZBA TRANSAKCJI	KWOTY REFERENCYJNE	BIEŻĄCA WARTOŚĆ RYNKOWA (CMV), DODATNIA	BIEŻĄCA WARTOŚĆ RYNKOWA (CMV), UJEMNA	NARZUT
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	RAZEM							
0020	w tym: przyporządkowane do dwóch kategorii ryzyka							
0030	w tym: przyporządkowane do trzech kategorii ryzyka							
0040	w tym: przyporządkowane do więcej niż trzech kategorii ryzyka							
0050	RYZYO STOPY PROCENTOWEJ							
0060	w tym: przyporządkowane wyłącznie do kategorii ryzyka stopy procentowej							
0070	w tym: najwyższa waluta							
0080	w tym: druga najwyższa waluta							
0090	w tym: trzecia najwyższa waluta							
0100	w tym: czwarta najwyższa waluta							
0110	w tym: piąta najwyższa waluta							
0120	RYZYO WALUTOWE							
0130	w tym: przyporządkowane wyłącznie do kategorii ryzyka walutowego							
0140	w tym: najwyższa para walutowa							
0150	w tym: druga najwyższa para walutowa							
0160	w tym: trzecia najwyższa para walutowa							
0170	w tym: czwarta najwyższa para walutowa							
0180	w tym: piąta najwyższa para walutowa							
0190	RYZYO KREDYTOWE							
0200	w tym: przyporządkowane wyłącznie do kategorii ryzyka kredytowego							
0210	Transakcje jednopodmiotowe							
0220	Transakcje wielopodmiotowe							
0230	RYZYO CEN AKCJI							
0240	w tym: przyporządkowane wyłącznie kategorii ryzyka cen akcji							
0250	Transakcje jednopodmiotowe							
0260	Transakcje wielopodmiotowe							
0270	RYZYO CEN TOWARÓW							
0280	w tym: przyporządkowane wyłącznie do kategorii ryzyka cen towarów							
0290	Energia							
0300	Metale							
0310	Produkty rolne							
0320	Warunki klimatyczne							
0330	Inne towary							
0340	INNE RODZAJE RYZYKA							

C 34.04 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: EKSPozycje Na RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA, W						
KATEGORIE RYZYKA	LICZBA TRANSAKCJI	KWOTY REFERENCYJNE	BIEŻĄCA WARTOŚĆ RYNKOWA (CMV), DODATNIA	BIEŻĄCA WARTOŚĆ RYNKOWA (CMV), UJEMNA	POTENCJALNA PRZYSZŁA EKSPozycJA (PFE)	
	0010	0020	0030	0040	0050	
RAZEM						
0010						
0020						
0030						
0040						
0050						
0060						
0070						
w tym: energia elektryczna						

C 34.05 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: EKSPozyCJE NA RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA, W ODNIESIENIU DO KTORYCH ZASTOSOWANO METODE MODELU WEWNĘTRZNYCH (IMM) (CCR 5)

INSTRUMENTY		Poddlegające obowiązkowi dostarczenia zabezpieczenia						Niedlegające obowiązkowi dostarczenia zabezpieczenia					
		Liczba transakcji	Kwoty referencyjne	Bezpieczeństwo rynkowe (CVM), Ujemna dodatnia	Bezpieczeństwo ekspozycji (CVM), Ujemna dodatnia	BEZPECZEŃSTWO EKSPozyCJI (EPE) w skrajnych okolicznościach	Wartość ekspozycji I	Liczba transakcji	Kwoty referencyjne	Bezpieczeństwo rynkowe (CVM), Ujemna dodatnia	Bezpieczeństwo ekspozycji (CVM), Ujemna dodatnia	BEZPECZEŃSTWO EKSPozyCJI (EPE) w skrajnych okolicznościach	Wartość ekspozycji
0100	RAZEM	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000
0100	RAZEM												
0200	W tym: pozycje o wartości ujemnej												
0300	Pozycje kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
0400	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
0500	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
0600	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
0700	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
0800	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
0900	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1000	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1100	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1200	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1300	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1400	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1500	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1600	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1700	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1800	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
1900	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
2000	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
2100	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
2200	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												
2300	Przebiegi kompensowane bilansowo z pozycjami z metodą												

C 34.06 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: 20 NAJWIĘKSZYCH KONTRAHENTÓW (CCR 6)													
NAZWA	KOD	RODZAJ KODU	KOD KRAJOWY	SEKTOR KONTRAHENTA	RODZAJ KONTRAHENTA	SIEDZIBA KONTRAHENTA	LICZBA TRANSAKCJI	KWOTY REFERENCYJNE	BIEŻĄCA WARTOŚĆ RYNKOWA (CMV), DODATNIA	BIEŻĄCA WARTOŚĆ RYNKOWA (CMV), UJEMNA	WARTOŚĆ EKSPOZYCJI OGRANICZENIU RYZYKA KREDYTOWEGO	WARTOŚĆ EKSPOZYCJI	KWOTY EKSPOZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM
0010	0020	0030	0035	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130

C 34.07 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: METODA IRB – EKSPOZYCJE NA RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA WEDŁUG KLASY EKSPOZYCJI I SKALI PD (CCR 7)

Kategoria ekspozycji według metody IRB
 Własne oszacowania LGD lub współczynniki konwersji:

Skala PD	Wartość ekspozycji	Średnia wartość PD ważona ekspozycją (%)	Liczba dłużników	Średnia wartość LGD ważona ekspozycją (%)	Średni termin zapadalności ważony ekspozycją (lata)	Kwoty ekspozycji ważonej ryzykiem	Stosunek kwot ekspozycji ważonych ryzykiem do wartości ekspozycji
0010	0,00 do <0,15						
0020	0,00 do <0,10						
0030	0,10 do <0,15						
0040	0,15 do <0,25						
0050	0,25 do <0,50						
0060	0,50 do <0,75						
0070	0,75 do <2,50						
0080	0,75 do <1,75						
0090	1,75 do <2,5						
0100	2,50 do <10,00						
0110	2,50 do <5,00						
0120	5,00 do <10,00						
0130	10,00 do <100,00						
0140	10,00 do <20,00						
0150	20,00 do <30,00						
0160	30,00 do <100,00						
0170	100,00 (domyślnie)						
0180	Razem						

C 34.09 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: EKSPOZYCJE Z TYTUŁU KREDYTOWYCH INSTRUMENTÓW

	Rodzaj produktu	KWOTY REFERENCYJNE		WARTOŚCI GODZIWE	
		OCHRONA NABYTA	OCHRONA SPRZEDANA	OCHRONA NABYTA	OCHRONA SPRZEDANA
0010	Jednopodmiotowe swapy ryzyka kredytowego	0010	0020	0030	0040
0020	Indeksowane swapy ryzyka kredytowego				
0030	Swapy przychodu całkowitego				
0040	Opcje kredytowe				
0050	Inne kredytowe instrumenty pochodne				
0060	Razem				
PODZIAŁ WARTOŚCI GODZIWEJ					
0070	Dodatnia wartość godziwa (aktywa)				
0080	Ujemna wartość godziwa (zobowiązania)				

C 34.10 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: EKSPozyCJE WOBEC CCP (CCR 10)		
	WARTOŚĆ EKSPozyCJI	KWOTY EKSPozyCJI WAŻONEJ RYZYKIEM
	0010	0020
0010	Ekspozycje wobec kwalifikujących się kontrahentów centralnych (ogółem)	
0020	Ekspozycje z tytułu transakcji wobec kwalifikujących się kontrahentów centralnych (z wyłączeniem początkowego depozytu zabezpieczającego i wkładów do funduszu na wypadek niewykonania zobowiązania); w tym	
0030	(i) instrumenty pochodne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	
0040	(ii) giełdowe instrumenty pochodne	
0050	(iii) transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych	
0060	(iv) pakiety kompensowania, w przypadku których zatwierdzono kompensowanie międzyproduktowe	
0070	Wyodrębnione początkowe depozyty zabezpieczające	
0080	Niewyodrębnione początkowe depozyty zabezpieczające	
0090	Wniesione z góry wkłady do funduszu na wypadek niewykonania zobowiązania	
0100	Niewniesione wkłady do funduszu na wypadek niewykonania zobowiązania	
0110	Ekspozycje wobec niekwalifikujących się kontrahentów centralnych (łącznie)	
0120	Ekspozycje z tytułu transakcji wobec niekwalifikujących się kontrahentów centralnych (z wyłączeniem początkowego depozytu zabezpieczającego i wkładów do funduszu na wypadek niewykonania zobowiązania); w tym	
0130	(i) instrumenty pochodne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	
0140	(ii) giełdowe instrumenty pochodne	
0150	(iii) transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych	
0160	(iv) pakiety kompensowania, w przypadku których zatwierdzono kompensowanie międzyproduktowe	
0170	Wyodrębnione początkowe depozyty zabezpieczające	
0180	Niewyodrębnione początkowe depozyty zabezpieczające	
0190	Wniesione z góry wkłady do funduszu na wypadek niewykonania zobowiązania	
0200	Niewniesione wkłady do funduszu na wypadek niewykonania zobowiązania	

C 34.11 RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA: RACHUNEK PRZEPŁYWÓW KWOT EKSPOZYCJI WAŻONYCH RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO EKSPOZYCJI NA RYZYKO KREDYTOWE KONTRAHENTA WEDŁUG METODY MODELI WEWNĘTRZNYCH (CCR 11)

		KWOTY EKSPOZYCJI WAŻONEJ RYZYKIEM	
		PRZEPŁYWY KWARTALNE	PRZEPŁYWY ROCZNE
		0010	0020
0010	Kwoty ekspozycji ważonych ryzykiem na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego		
0020	Wielkość aktywów		
0030	Jakość kredytowa kontrahentów		
0040	Aktualizacje modeli (wyłącznie metoda modeli wewnętrznych)		
0050	Metodyka i polityka (wyłącznie metoda modeli wewnętrznych)		
0060	Nabycia i zbycia		
0070	Wahania kursów wymiany walut		
0080	Inne		
0090	Kwoty ekspozycji ważonych ryzykiem na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego		

C 16.01 – RYZYKO OPERACYJNE – Wymogi w zakresie funduszy własnych (OPR OF)

	Wartość	Wymogi w zakresie funduszy własnych		Kwota ekspozycji na ryzyko
		w tym: korekty wynikające z połączenia / przejęcia podmiotów lub działalności 0020	(Korekty wynikające ze zbycia podmiotów lub działalności) 0030	
0010	0010		0040	0050
0020				
0030				
0040				
0050				
0060				
0070				
0080				
0090				
0100				
Inne informacje				
0110				
0120				

C 17.01 – RYZYKO OPERACYJNE: STRATY I ODZYSKANE NALEŻNOŚCI WEDŁUG LINII BIZNESOWYCH I RODZAJÓW ZDARZEŃ W OSTATNIM ROKU (OPR Szczegóły 1)

PRZYPORZĄDKOWYWANIE STRAT DO LINII BIZNESOWYCH		RODZAJE ZDARZEŃ								POZYCJA UZUPEŁNIAJĄCA: PRÓG STOSOWANY NA POTRZEBY GROMADZENIA DANYCH	
		OSZUSTWO WEWNĘTRZNE	OSZUSTWO ZEWNĘTRZNE	ZASADY DOTYCZĄCE ZATRUDNIENIA ORAZ BEZPIECZEŃSTWO W MIEJSCU PRACY	KLIENCI, PRODUKTY I NORWY PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI	SZKODY W RZECZOWYCH AKTYWACH TRWAŁYCH	ZAKŁÓCENIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I AWARIE SYSTEMU	WYKONANIE TRANSAKCYJ, DOSTAWA I ZARZĄDZANIE PROCESAMI	RODZAJE ZDARZEŃ RAZEM	NAJNIŻSZY	NAJWYŻSZY
Wiersz		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
FINANSOWANIE PRZEDSIĘBIEMSTW [CF]	0010	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0020	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0030	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0040	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0050	Maksymalna pojedyncza strata									
	0060	Suma pięciu największych strat									
	0070	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0080	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
HANDEL I SPRZEDAŻ [TS]	0110	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0120	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0130	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0140	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0150	Maksymalna pojedyncza strata									
	0160	Suma pięciu największych strat									
	0170	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0180	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
DETALICZNA DZIAŁALNOŚĆ BROKERSKA [RB]	0210	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0220	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0230	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0240	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0250	Maksymalna pojedyncza strata									
	0260	Suma pięciu największych strat									
	0270	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0280	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
BANKOWA DZIAŁALNOŚĆ KOMERCYJNA [CB]	0310	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0320	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0330	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0340	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0350	Maksymalna pojedyncza strata									
	0360	Suma pięciu największych strat									
	0370	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0380	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
BANKOWA DZIAŁALNOŚĆ DETALICZNA [RB]	0410	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0420	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0430	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0440	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0450	Maksymalna pojedyncza strata									
	0460	Suma pięciu największych strat									
	0470	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0480	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
PŁATNOŚCI I ROZLICZENIA [PS]	0510	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0520	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0530	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0540	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0550	Maksymalna pojedyncza strata									
	0560	Suma pięciu największych strat									
	0570	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0580	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
USŁUGI POŚREDNICTWA [AS]	0610	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0620	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0630	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0640	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0650	Maksymalna pojedyncza strata									
	0660	Suma pięciu największych strat									
	0670	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0680	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
ZARZĄDZANIE AKTYWAMI [AM]	0710	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0720	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0730	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0740	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0750	Maksymalna pojedyncza strata									
	0760	Suma pięciu największych strat									
	0770	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0780	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
POZYCJE KORPORACYJNE [CI]	0810	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia)									
	0820	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia)									
	0830	Liczba zdarzeń objętych korektami strat									
	0840	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0850	Maksymalna pojedyncza strata									
	0860	Suma pięciu największych strat									
	0870	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności									
	0880	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia									
RAZEM BIZNESOWE RAZEM	0910	Liczba zdarzeń (nowe zdarzenia). W tym:									
	0911	związane ze stratami ≥ 10 000 i < 20 000									
	0912	związane ze stratami ≥ 20 000 i < 100 000									
	0913	związane ze stratami ≥ 100 000 i < 1 000 000									
	0914	związane ze stratami ≥ 1 000 000									
	0920	Kwota strat brutto (nowe zdarzenia). W tym:									
	0921	związane ze stratami ≥ 10 000 i < 20 000									
	0922	związane ze stratami ≥ 20 000 i < 100 000									
	0923	związane ze stratami ≥ 100 000 i < 1 000 000									
	0924	związane ze stratami ≥ 1 000 000									
	0930	Liczba zdarzeń objętych korektami strat. W tym:									
	0931	w tym: liczba zdarzeń objętych dodatnią korektą strat									
	0932	w tym: liczba zdarzeń objętych ujemną korektą strat									
	0940	Korekty strat dotyczące poprzednich okresów sprawozdawczych									
	0945	w tym: kwoty dodatnich korekt strat (+)									
	0946	w tym: kwoty ujemnych korekt strat (-)									
0950	Maksymalna pojedyncza strata										
0960	Suma pięciu największych strat										
0970	Całkowite bezpośrednio odzyskane należności										
0980	Całkowite należności odzyskane z ubezpieczenia										

C 17.02 – RYZYKO OPERACYJNE: ZDARZENIA NAJWIĘKSZYCH STRAT (OPR Szczegóły 2)																					
ID zdarzenia	Data rozliczenia	Data zdarzenia	Data wykięcia	Rodzaj zdarzenia	Strata brutto	Strata brutto o charakterze należności	STRATA BRUTTO WEDŁUG LINII BIZNESOWEJ							Nazwa podmiotu prawnego	Kod	Rodzaj kodu	Jednostka gospodarcza	Opis			
							Finansowani przedsiębiorstw [CF]	Handel i sprzedaż [TS]	Detaliczna działalność brokerska	Bankowość komercyjna [CB]	Bankowość detaliczna [RB]	Płatności i rozliczenia [PS]	Usługi pośrednictwa [AS]						Zarządzanie aktywami [AM]	pozycje kredytowe [CI]	
Wiersz 0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0181	0185	0190	0200	
...																					

C.18.01 – RYZYKO RYNKOWE: RYZYKO POZYCJI Z TYTUŁU RYNKOWYCH INSTRUMENTÓW DŁUŻNYCH WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA)

Wyszukiwanie pozycji	POZYCJE				WYMOGI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH PRZED ZASTOSOWANIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KORYGUJĄCYCH	ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO
	Wszystkie pozycje		Pozycje netto			
	Długie	Krótkie	Długie	Krótkie		
	0010	0020	0030	0040		
0010	RYNKOWE INSTRUMENTY DŁUŻNE W PORTEFELU HANDLOWYM				0050	0070
0011	Ryzyko ogólne					
0012	Instrumenty pochodne					
0013	Inne aktywa i zobowiązania					
0020	Metoda terminów zapadalności:					
0030	Strefa 1					
0040	0 ≤ 1 miesiąc					
0050	> 1 ≤ 3 miesiące					
0060	> 3 ≤ 6 miesięcy					
0070	> 6 ≤ 12 miesięcy					
0080	Strefa 2					
0090	> 1 ≤ 2 lata (1,9 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0100	> 2 ≤ 3 lata (> 1,9 ≤ 2,8 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0110	> 3 ≤ 4 lata (> 2,8 ≤ 3,6 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0120	Strefa 3					
0130	> 4 ≤ 5 lat (> 3,6 ≤ 4,3 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0140	> 5 ≤ 7 lat (> 4,3 ≤ 5,7 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0150	> 7 ≤ 10 lat (> 5,7 ≤ 7,3 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0160	> 10 ≤ 15 lat (> 7,3 ≤ 9,3 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0170	> 15 ≤ 20 lat (> 9,3 ≤ 10,6 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0180	> 20 lat (> 10,6 ≤ 12,0 w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %)					
0190	> 12,0 ≤ 20,0 lat w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %					
0200	> 20 lat w przypadku kuponów odsetkowych poniżej 3 %					
0210	Podajcie oparte na duracji					
0220	Strefa 1					
0230	Strefa 2					
0240	Strefa 3					
0250	Ryzyko szczególne					
0251	Wymóg w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do instrumentów dłużnych niestanowiących pozycji sekurytyzacyjnych					
0260	Dłużne papiery wartościowe ujęte w kategorii pierwszej w tabeli 1					
0270	Dłużne papiery wartościowe ujęte w kategorii drugiej w tabeli 1					
0280	O terminie rezydualnym ≤ 6 miesięcy					
0290	O terminie rezydualnym > 6 miesięcy i ≤ 24 miesiące					
0300	O terminie rezydualnym > 24 miesiące					
0310	Dłużne papiery wartościowe ujęte w kategorii trzeciej w tabeli 1					
0320	Dłużne papiery wartościowe ujęte w kategorii czwartej w tabeli 1					
0321	Kredytowe instrumenty pochodne uruchamiane n-tym niewykonaniem zobowiązania z ratingiem					
0325	Wymóg w zakresie funduszy własnych w odniesieniu do instrumentów stanowiących pozycje sekurytyzacyjne					
0330	Wymóg w zakresie funduszy własnych dla korekcyjnego portfela handlowego					
0350	Dodatkowe wymogi w zakresie opcji (ryzyka inne niż ryzyko delta)					
0360	Metoda uproszczona					
0370	Metoda delta plus - dodatkowe wymogi w zakresie ryzyka gamma					
0380	Metoda delta plus - dodatkowe wymogi w zakresie ryzyka vega					
0385	Metoda delta plus - opcje i warranty nieciągłe					
0390	Scenariusz oparty na metodzie macierzowej					

Waluta:

KOD	C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		C 20.01 - RYZYKO RYNKOWE: SZCZEGÓLNE RYZYKO Z TYTUŁU KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA CTP)		
	WSPRZETNE ODŁUCZONE OD WŁASNYCH		POZYCJE NETTO		POZYCJE NETTO		POZYCJE NETTO		POZYCJE NETTO		POZYCJE NETTO		POZYCJE NETTO		POZYCJE NETTO		POZYCJE NETTO		
	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ	WARTOŚĆ
0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010	0010
0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020	0020
0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030	0030
0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040	0040
0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050	0050
0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060	0060
0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070	0070
0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080	0080
0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090	0090
0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100	0100
0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110	0110
0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120	0120

C 21.01 – RYZYKO RYNKOWE: RYZYKO POZYCJI Z TYTUŁU INSTRUMENTÓW KAPITAŁOWYCH WEDŁUG UPROSZCZONEJ METODY STANDARDOWEJ (MKR SSA EQU)											
Rynek krajowy:											
	WSZYSTKIE POZYCJE				POZYCJE NETTO			POZYCJE PODLEGAJĄCE NARZUTOWI KAPITAŁOWEMU	WYMOGI W ZAKRESIE WŁASNYCH PRZED ZASTOSOWANIEM WSPÓŁCZYNNI KÓW KORYGUJĄCYCH	ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO	
	DŁUGIE		KRÓTKIE		DŁUGIE	KRÓTKIE	0030				0040
	0010	0020	0020	0050							
0010	INSTRUMENTY KAPITAŁOWE W PORTFELU HANDLOWYM								0060	0070	
0020	Ryzyko ogólne									Komórka związana z CA	
0021	Instrumenty pochodne										
0022	Inne aktywa i zobowiązania										
0030	Kontrakty terminowe typu future na indeksy giełdowe o szerokim zróżnicowaniu, wymagające zastosowania metody szczególnej										
0040	Instrumenty kapitałowe inne niż szeroko zróżnicowane kontrakty terminowe typu future na indeksy giełdowe										
0050	Ryzyko szczególne										
0090	Dodatkowe wymogi w zakresie opcji (ryzyka inne niż ryzyko delta)										
0100	Metoda uproszczona										
0110	Metoda delta plus – dodatkowe wymogi w zakresie ryzyka gamma										
0120	Metoda delta plus – dodatkowe wymogi w zakresie ryzyka vega										
0125	Metoda delta plus – opcje i warianty nieciągłe										
0130	Scenariusz oparty na metodzie matrycowej										

C 22.01 – RYZYKO RYNKOWE: RYZYKO WALUTOWE WEDŁUG UPROSZCZONYCH METOD STANDARDOWYCH (MKR SSA FX)

	WSZYSTKIE POZYCJE		POZYCJE NETTO		POZYCJE PODLEGAJĄCE NARZUTOWI KAPITAŁOWEMU (w tym nowy podział niedopasowanych pozycji w walutach innych niż waluty sprawozdawcze wymagających szczególnego ujęcia w odniesieniu do pozycji dopasowanych)			WYMOCI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH PRZED ZASTOSOWANIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW W KORYGUJĄCYCH	ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO
	DLUGIE	KRÓTKIE	DLUGIE	KRÓTKIE	DLUGIE	KRÓTKIE	DOPASOWANE		
	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		
0010	POZYCJE RAZEM								Komórka związana z CA
0020	Waluty silnie ze sobą skorelowane								
0025	w tym: waluta sprawozdawcza								
0030	Wszystkie inne waluty (w tym przedsiębiorstwa zbiorowego inwestowania traktowane jako inne waluty)								
0040	Złoto								
0050	Dodatkowe wymogi w zakresie opcji (ryzyka inne niż ryzyko delta)								
0060	Metoda uproszczona								
0070	Metoda delta plus – dodatkowe wymogi w zakresie ryzyka gamma								
0080	Metoda delta plus – dodatkowe wymogi w zakresie ryzyka vega								
0085	Metoda delta plus – opcje i warianty nieciągłe								
0090	Scenariusz oparty na metodzie matrycowej								
PODZIAŁ POZYCJI RAZEM (W TYM WALUTY SPRAWOZDAWCZEJ) WEDŁUG RODZAJÓW EKSPOZYCJI									
0100	Pozostałe aktywa i zobowiązania inne niż pozycje pozabilansowe i instrumenty pochodne								
0110	Pozycje pozabilansowe								
0120	Instrumenty pochodne								
Pozycje uzupełniające: POZYCJE WALUTOWE									
0130	Euro								
0140	Lek								
0150	Peso argentyńskie								
0160	Dolar australijski								
0170	Real brazylijski								
0180	Lew bułgarski								
0190	Dolar kanadyjski								
0200	Korona czeska								
0210	Korona duńska								
0220	Funt egipski								
0230	Funt szterling								
0240	Forint								
0250	Jen								
0280	Denar								
0290	Peso meksykańskie								
0300	Złoty								
0310	Lej rumuński								
0320	Rubel rosyjski								
0330	Dinar serbski								
0340	Korona szwedzka								
0350	Frank szwajcarski								
0360	Lira turecka								
0370	Hrywna								
0380	Dolar amerykański								
0390	Korona islandzka								
0400	Korona norweska								
0410	Dolar Hongkongu								
0420	Nowy dolar tajwański								
0430	Dolar nowozelandzki								
0440	Dolar singapurski								
0450	Won								
0460	Yuan renminbi								
0470	Inne								

C 23.01 – RYZYKO RYNKOWE: RYZYKO CEN TOWARÓW WEDŁUG UPROSZCZONYCH METOD STANDARDOWYCH (MKR SSA COM)									
0010	WSZYSTKIE POZYCJE		POZYCJE NETTO		0050	0060	0070	WYMOGI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH PRZED ZASTOSOWANIEM WSPÓŁCZYNNIKÓW KORYGUJĄCYCH	ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO
	DŁUGIE	KRÓTKIE	DŁUGIE	KRÓTKIE					
	POZYCJE DOTYCZĄCE CEN TOWARÓW RAZEM								
0020									
0030									
0040									
0050									
0060									
0070									
0080									
0090									
0100									
0110									
0120									
0130									
0135									
0140									
									Komórka związana z CA

C 24.00 – MODELE WEWNĘTRZNE RYZYKA RYNKOWEGO (MKR IM)																						
POZYCJE RAZEM	WARTOŚĆ ZAGROŻONA (VAR)			VAR W WARUNKACH SKRAJNYCH		WZROST KAPITAŁOWY Z RYZYKA NIEWYKONANIA ZOBOWIĄZAŃ I RYZYKA KREDAITU		WISIELISZKI MASYFIKACJI RYZYKA ZMIANY CEN NA POTRZEBY KORELACYJNEGO PORTFELA HANDLOWEGO		WYNOGI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH		ŁĄCZNA KWOTA ENDOGENNA NA RYZYKO		Liczba przekroczeń w okresach 250 dni roboczych		Maksymalny Swar (m)		Maksymalny Swar (m)		Maksymalny Swar (m)		
	MNOŻNIK (m ₁) x POPRZEDNICH 60 DNI ROBOCZYCH (VAR ₆₀)	WARTOŚĆ Z POPRZEDNICH 60 DNI (VAR ₁)	WARTOŚĆ Z POPRZEDNICH 60 DNI ROBOCZYCH (VAR ₆₀)	MNOŻNIK (m ₂) x POPRZEDNICH 60 DNI ROBOCZYCH (VAR ₆₀)	OSTATNIA DOSTĘPNA (SVAR _{t-1})	ŚREDNIA WARTOŚĆ Z 12 TYGODNI	OSTATNIA WARTOŚĆ	DOLNA GRANICA	ŚREDNIA WARTOŚĆ Z 12 TYGODNI	OSTATNIA WARTOŚĆ	WYNOGI W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH	ŁĄCZNA KWOTA ENDOGENNA NA RYZYKO	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200		
0010																						
0020																						
0030																						
0040																						
0050																						
0060																						
0070																						
0080																						
0090																						
0100																						
0110																						

C 25.01 - RYZYKO ZWIĄZANE Z KOREKTĄ WYCENY KREDYTOWEJ (CVA)		Metoda SA-CVA												LACNA KOWOTA W WYTYCZNIKACH	LACNA KOWOTA W WYTYCZNIKACH
		Wycena wolumenu				Wycena wolumenu				Wycena wolumenu					
Kod	Opis	Wycena wolumenu		Wycena wolumenu		Wycena wolumenu		Wycena wolumenu		Wycena wolumenu		Wycena wolumenu		Wycena wolumenu	Wycena wolumenu
		Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu	Wycena wolumenu		
0001	Wycena wolumenu														
0002	Wycena wolumenu														
0003	Wycena wolumenu														
0004	Wycena wolumenu														
0005	Wycena wolumenu														
0006	Wycena wolumenu														
0007	Wycena wolumenu														
0008	Wycena wolumenu														
0009	Wycena wolumenu														
0010	Wycena wolumenu														
0011	Wycena wolumenu														
0012	Wycena wolumenu														
0013	Wycena wolumenu														
0014	Wycena wolumenu														
0015	Wycena wolumenu														
0016	Wycena wolumenu														
0017	Wycena wolumenu														
0018	Wycena wolumenu														
0019	Wycena wolumenu														
0020	Wycena wolumenu														
0021	Wycena wolumenu														
0022	Wycena wolumenu														
0023	Wycena wolumenu														
0024	Wycena wolumenu														
0025	Wycena wolumenu														
0026	Wycena wolumenu														
0027	Wycena wolumenu														
0028	Wycena wolumenu														
0029	Wycena wolumenu														
0030	Wycena wolumenu														
0031	Wycena wolumenu														
0032	Wycena wolumenu														
0033	Wycena wolumenu														
0034	Wycena wolumenu														
0035	Wycena wolumenu														
0036	Wycena wolumenu														
0037	Wycena wolumenu														
0038	Wycena wolumenu														
0039	Wycena wolumenu														
0040	Wycena wolumenu														
0041	Wycena wolumenu														
0042	Wycena wolumenu														
0043	Wycena wolumenu														
0044	Wycena wolumenu														
0045	Wycena wolumenu														
0046	Wycena wolumenu														
0047	Wycena wolumenu														
0048	Wycena wolumenu														
0049	Wycena wolumenu														
0050	Wycena wolumenu														
0051	Wycena wolumenu														
0052	Wycena wolumenu														
0053	Wycena wolumenu														
0054	Wycena wolumenu														
0055	Wycena wolumenu														
0056	Wycena wolumenu														
0057	Wycena wolumenu														
0058	Wycena wolumenu														
0059	Wycena wolumenu														
0060	Wycena wolumenu														
0061	Wycena wolumenu														
0062	Wycena wolumenu														
0063	Wycena wolumenu														
0064	Wycena wolumenu														
0065	Wycena wolumenu														
0066	Wycena wolumenu														
0067	Wycena wolumenu														
0068	Wycena wolumenu														
0069	Wycena wolumenu														
0070	Wycena wolumenu														
0071	Wycena wolumenu														
0072	Wycena wolumenu														
0073	Wycena wolumenu														
0074	Wycena wolumenu														
0075	Wycena wolumenu														
0076	Wycena wolumenu														
0077	Wycena wolumenu														
0078	Wycena wolumenu														
0079	Wycena wolumenu														
0080	Wycena wolumenu														
0081	Wycena wolumenu														
0082	Wycena wolumenu														
0083	Wycena wolumenu														
0084	Wycena wolumenu														
0085	Wycena wolumenu														
0086	Wycena wolumenu														
0087	Wycena wolumenu														
0088	Wycena wolumenu														
0089	Wycena wolumenu														
0090	Wycena wolumenu														
0091	Wycena wolumenu														
0092	Wycena wolumenu														
0093	Wycena wolumenu														
0094	Wycena wolumenu														
0095	Wycena wolumenu														
0096	Wycena wolumenu														
0097	Wycena wolumenu														
0098	Wycena wolumenu														
0099	Wycena wolumenu														
0100	Wycena wolumenu														

C. 32.01 - Ostrożna wycena: Aktywa i zobowiązania wyceniane według wartości godziwej (PRUVAL 1)											
0010	1	AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ RAZEM	AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ				WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ WYŁĄCZONE ZE WZGLĘDU NA CZĘŚCIOWY WPŁYW NA KĄ				W TYM: PORTFEL HANDLOWY
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	
0020	1.1	AKTYWA WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ RAZEM	W TYM: PORTFEL HANDLOWY				FILTRY OSTROŻNOŚCIOWE				W TYM: PORTFEL HANDLOWY
0030	1.1.1	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	
0040	1.1.2	AKTYWA FINANSOWE Z PRZEZNACZENIEM DO OBROTU									
0050	1.1.3	AKTYWA FINANSOWE NIEPRZEZNACZONE DO OBROTU WYCENIANE OBOWIĄZKOWO WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY									
0060	1.1.4	AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY									
0070	1.1.5	AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ INNE CAŁKOWITE DOCHODY									
0080	1.1.6	AKTYWA FINANSOWE NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI POCHODNYMI NIEPRZEZNACZONE DO OBROTU WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY									
0090	1.1.7	AKTYWA FINANSOWE NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI POCHODNYMI NIEPRZEZNACZONE DO OBROTU WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ USTALANEJ METODĄ PRZY WŁASNOŚCI									
0100	1.1.8	INNE AKTYWA FINANSOWE NIEBĘDĄCE INSTRUMENTAMI POCHODNYMI NIEPRZEZNACZONE DO OBROTU									
0110	1.1.9	INSTRUMENTY POCHODNE - RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ									
0120	1.1.10	ZMIANY WARTOŚCI GODZIWEJ POZYCJI ZABEZPIECZANYCH W ZABEZPIECZANIU PORTFELA PRZED RYZYKIEM STOPY PROCENTOWEJ									
0130	1.1.11	INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH, WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH I JEDNOSTKACH STOWARŻYSZONYCH									
0140	1.1.12	(-) REDUKCJE WARTOŚCI W ODNIESIENIU DO AKTYWÓW Z PRZEZNACZENIEM DO OBROTU WYCENIANYCH WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ									
0142	1.1.13	INNE AKTYWA									
0143	1.1.14	AKTYWA TRWAŁE I GRUPY DO ZBYCIA SKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY									
0150	1.2	ZOBOWIĄZANIA WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ RAZEM									
0160	1.2.1	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU									
0170	1.2.2	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z PRZEZNACZENIEM DO OBROTU									
0180	1.2.3	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY									
0190	1.2.4	INSTRUMENTY POCHODNE - RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ									
0200	1.2.5	ZMIANY WARTOŚCI GODZIWEJ POZYCJI ZABEZPIECZANYCH W ZABEZPIECZANIU PORTFELA PRZED RYZYKIEM STOPY PROCENTOWEJ									
0210	1.2.6	REDUKCJE WARTOŚCI W ODNIESIENIU DO ZOBOWIĄZAŃ Z PRZEZNACZENIEM DO OBROTU WYCENIANYCH WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ									
0220	1.2.7	INNE ZOBOWIĄZANIA									
0230	1.2.8	ZOBOWIĄZANIA WCHODZĄCE W SKŁAD GRUP PRZEZNACZONYCH DO SPRZEDAŻY, ZAKLASYFIKOWANYCH JAKO UTRZYMYWANE Z PRZEZNACZENIEM DO SPRZEDAŻY									

C 32.02 - Ostrożna wycena: Metoda podstawowa (PRUVAL 2)		C 32.02 - Ostrożna wycena: Metoda podstawowa (PRUVAL 2)										C 32.02 - Ostrożna wycena: Metoda podstawowa (PRUVAL 2)									
KOD	OPIS	A/A NA POZOSTAŁE KATEGORIE Z TYTUŁU					AKTYWA					KOREKTY WARTOŚCI GODZINEJ Z TYTUŁU					ZYSKI SPRAZY WYKAZANE W O WYKAZIE				
		W TYM: OBLICZONA ZASTOSOWANIE OPARTEGO NA EMPIRYCZNEJ	W TYM: OBLICZONA ZASTOSOWANIE OPARTEGO NA EMPIRYCZNEJ	W TYM: OBLICZONA ZASTOSOWANIE OPARTEGO NA EMPIRYCZNEJ	W TYM: OBLICZONA ZASTOSOWANIE OPARTEGO NA EMPIRYCZNEJ	W TYM: OBLICZONA ZASTOSOWANIE OPARTEGO NA EMPIRYCZNEJ	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J	WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J		WARTOŚĆ NISKI POZIOMI WARTOŚCI UNCERTA J			
0010	1																				
0020	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0030	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0040	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0050	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0060	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0070	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0080	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0090	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0100	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0110	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0120	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0130	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0140	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0150	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0160	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0170	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0180	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0190	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0200	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				
0210	W TYM: RYNEK WYKONAWCZY																				

C 32.03 - Ostrożna wycena: AVA z tytułu ryzyka modelu (PRUVAL 3)																
POZYCJA W RANKINGU	MODEL	KATEGORIA RYZYKA	PRODUKT	OBSERWOWALNOŚĆ	AVA Z TYTUŁU RYZYKA MODELU	W TYM: OBLICZONA PRZY ZASTOSOWANIU PODEJŚCIA OPARTEGO NA WIEDZY EKSPERCKIEJ		W TYM: ZAGREGOWANA Z UŻYCIEM METODY 2	ZAGREGOWANA NA AVA OBLICZONA ZGODNIE Z METODĄ 2	AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ		ROŻNICA Z TYTUŁU IPV (BADANIE DANYCH WYJŚCIOWYCH)	ZAKRES IPV (BADANIE DANYCH WYJŚCIOWYCH)	KOREKTY WARTOŚCI GODZIWEJ		ZYSKI I STRATY Z POCZĄTKOWEGO UJĘCIA
						AKTYWA WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ	ZOBOWIĄZANIA WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ			Z TYTUŁU RYZYKA MODELU	Z TYTUŁU PRZEDTERMINOWEGO ROZWIĄZANIA UMOWY					
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	

C 32.04 - Ostrożna wycena: AVA z tytułu pozycji o dużej koncentracji (PRUVAL 4)

POZYCJA W RANKINGU	KATEGORIA RYZYKA	PRODUKT	INSTRUMENT BAZOWY	POZYCJA Z TYTUŁU DUŻEJ KONCENTRACJ I	MIARA WIELKOŚCI	WARTOŚĆ RYNKOWA	OKRES OSTROŻNEGO WYJSCIA	AVA Z TYTUŁU POZYCJI O DUŻEJ KONCENTRACJ I	KOREKTA WARTOŚCI GODZIWEJ Z TYTUŁU POZYCJI O DUŻEJ KONCENTRACJ I	RÓŻNICA Z TYTUŁU IPV
0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100

C 35.01 – POKRYCIE STRAT Z TYTUŁU EKSPOZYCJI NIEOBSŁUGIWANYCH: OBLICZANIE ODLICZEŃ Z TYTUŁU EKSPOZYCJI NIEOBSŁUGIWANYCH (NPE LC1)													
		Czas, jaki upłynął od momentu zaklasyfikowania ekspozycji jako nieobsługiwanej											
		<= 1 rok 0010	> 1 rok <= 2 lata 0020	> 2 lat <= 3 lata 0030	> 3 lat <= 4 lata 0040	> 4 lat <= 5 lata 0050	> 5 lat <= 6 lata 0060	> 6 lat <= 7 lata 0070	> 7 lat <= 8 lata 0080	> 8 lat <= 9 lata 0090	> 9 lat 0100	Razem 0110	
0010	Mająca zastosowanie kwota niedoboru pokrycia												
WYMÓG MINIMALNEGO POKRYCIA STRAT													
0020	Całkowity wymóg minimalnego pokrycia strat												
0030	Niezabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych												
0040	Zabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych												
0050	Wartość ekspozycji												
0060	Niezabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych												
0070	Zabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych												
DOSTĘPNE POKRYCIE													
0080	Rezerwy i korekty lub odliczenia razem (ograniczone)												
0090	Rezerwy i korekty lub odliczenia razem (nieograniczone)												
0100	Korekty z tytułu szczególnego ryzyka kredytowego												
0110	Dodatkowe korekty wyceny												
0120	Inne redukcje funduszy własnych												
0130	Kwota niedoboru pokrycia w przypadku stosowania metody IRB												
0140	Różnica między ceną zakupu a kwotą należną od dłużnika												
0150	Kwoty spisane przez instytucje w czasie sklasyfikowania danej ekspozycji jako nieobsługiwanej												

C 35.02 – POKRYCIE STRAT Z TYTUŁU EKSPOZYCJI NIEOBSŁUGIWANYCH: WYMOGI MINIMALNEGO POKRYCIA STRAT I WARTOŚCI EKSPOZYCJI W PRZYPADKU EKSPOZYCJI NIEOBSŁUGIWANYCH, Z WYZACZENIEM EKSPOZYCJI RESTRUKTURYZOWANYCH, KTÓRE SĄ OBJĘTE ART. 47C UST. 6 ROZPORZĄDZENIA (UE) NR 575/2013 (NPE LC2)												
Czas, jaki upłynął od momentu zaklasyfikowania ekspozycji jako nieobsługiwanej												
	<= 1 rok	> 1 rok <= 2 lata	> 2 lat <= 3 lata	> 3 lat <= 4 lata	> 4 lat <= 5 lata	> 5 lat <= 6 lata	> 6 lat <= 7 lata	> 7 lat <= 8 lata	> 8 lat <= 9 lata	> 9 lat	Razem	
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	
0010												
CAŁKOWITY WYMÓG MINIMALNEGO POKRYCIA STRAT												
0020												
Niezabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych												
0030												
Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona nieruchomości lub stanowiąca kredyt na nieruchomości mieszkalną gwarantowany przez uznanego dostawcę ochrony kredytowej												
0040												
Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona innymi rodzajami ochrony kredytowej (rzeczywistej lub nierzeczywistej)												
0045												
Część ekspozycji nieobsługiwanych gwarantowana lub kontrgwarantowana przez uznanego dostawcę ochrony kredytowej												
0060												
WARTOŚĆ EKSPOZYCJI												
0070												
Niezabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych												
			0,35	1	1	1	1	1	1	1	1	
<i>Współczynnik</i>												
0080												
Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona nieruchomości lub stanowiąca kredyt na nieruchomości mieszkalną gwarantowany przez uznanego dostawcę ochrony kredytowej												
<i>Współczynnik</i>				0,25	0,35	0,55	0,7	0,8	0,85	1		
0090												
Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona innymi rodzajami ochrony kredytowej (rzeczywistej lub nierzeczywistej)												
<i>Współczynnik</i>				0,25	0,35	0,55	0,8	1	1	1		
0110												
Część ekspozycji nieobsługiwanych gwarantowana lub kontrgwarantowana przez uznanego dostawcę ochrony kredytowej (wersja aktualizacji 1.1)												
<i>Współczynnik</i>								1	1	1		
0120												
Część ekspozycji nieobsługiwanych gwarantowana lub kontrgwarantowana przez uznanego dostawcę ochrony kredytowej (wersja aktualizacji 2.0)												
<i>Współczynnik</i>												

C 35.03 – POKRYCIE STRAT Z TYTUŁU EKSPOZYCJI NIEOBSŁUGIWANYCH: WYMÓG MINIMALNEGO POKRYCIA STRAT I WARTOŚCI EKSPOZYCJI W PRZYPADKU NIEOBSŁUGIWANYCH EKSPOZYCJI RESTRUKTURYZOWANYCH, KTÓRE SĄ OBJĘTE ART. 47C UST. 6 ROZPORZĄDZENIA (UE) NR 575/2013 (NPE LC3)														
		Czas, jaki upłynął od momentu zaklasyfikowania ekspozycji jako nieobsługiwanej												
		<= 1 rok 0010	> 1 rok <= 2 lata 0020	> 2 lata <= 3 lata 0030	> 3 lata <= 4 lata 0040	> 4 lata <= 5 lata 0050	> 5 lat <= 6 lata 0060	> 6 lat <= 7 lata 0070	> 7 lat <= 8 lata 0080	> 8 lat <= 9 lata 0090	> 9 lat 0100	RAZEM 0110		
0010	CALKOWITY WYMÓG MINIMALNEGO POKRYCIA STRAT													
0020	Niezabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych													
0030	Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona nieruchomością lub stanowiącą kredyt na nieruchomości mieszkaniową gwarantowany przez uznanego dostawcę ochrony kredytowej													
0040	Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona innymi rodzajami ochrony kredytowej rzeczowej lub nierzeczowej													
0050	WARTOŚĆ EKSPOZYCJI													
0060	Niezabezpieczona część ekspozycji nieobsługiwanych Pierwsze działanie restrukturyzacyjne stosowane w okresie od 1 roku do 2 lat po sklasyfikowaniu ekspozycji jako nieobsługiwanej (>1 rok; <= 2 lata)													
0070	Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona nieruchomością lub stanowiącą kredyt na nieruchomości mieszkaniową gwarantowany przez uznanego dostawcę ochrony kredytowej Podział według momentu objęcia ekspozycji pierwszym działaniem restrukturyzacyjnym	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
0080	> 2 i <= 3 lata po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>													
0090	> 3 i <= 4 lata po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>		0		0,35	0,35	0,55	0,55	0,7	0,8	0,85	0,85	1	1
0100	> 4 i <= 5 lat po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>			0,25	0,25	0,25	0,55	0,55	0,7	0,8	0,85	0,85	1	1
0110	> 5 i <= 6 lat po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>				0,35	0,35	0,35	0,7	0,7	0,8	0,85	0,85	1	1
0120	Część ekspozycji nieobsługiwanych zabezpieczona innymi rodzajami ochrony kredytowej rzeczowej lub nierzeczowej Podział według momentu objęcia ekspozycji pierwszym działaniem restrukturyzacyjnym													
0130	> 2 i <= 3 lata po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>							0,55	0,55	0,8	0,85	0,85	1	1
0140	> 3 i <= 4 lata po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>			0	0	0,35	0,35	0,55	0,8	1	1	1	1	1
0150	> 4 i <= 5 lat po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>				0,25	0,25	0,25	0,55	0,8	1	1	1	1	1
0160	> 5 i <= 6 lat po sklasyfikowaniu jako ekspozycja nieobsługiwana <i>Współczynnik</i>						0,35	0,35	0,8	1	1	1	1	1

C 90.00 Progi dotyczące portfela handlowego i ryzyka rynkowego (TBT)

		Działalność bilansowa i pozabilansowa obciążona ryzykiem rynkowym					
		Podział według portfela					
		Portfel handlowy		Portfel bankowy		w % całkowitej kwoty aktywów	Całkowite aktywa
		w tym: działalność zaliczana do portfela handlowego do celów art. 94 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		Pozycje obciążone ryzykiem walutowym			
		Razem		w % całkowitej kwoty aktywów			
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	Miesiąc 3						
0020	Miesiąc 2						
0030	Miesiąc 1						

C 9.05 – Granica: portfel handlowy (BOU1)																												
Portfel handlowy																												
Pozycje zagregowane: wartość, o której mowa w art. 325a rozporządzenia (UE) nr 575/2013 (+/- dodania /(-) ujemna wartość rynkowa netto)																												
	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150													
	Obowiązków handlowych		Instrumenty, które skutkowałyby powstaniem krótkiej pozycji kredytowej w portfelu handlowym		Instrumenty, które wynikają ze zobowiązań do gwarantowania wartości w portfelu bankowym		Instrumenty z wyjątkiem z zadaniem eliminacji ryzyka		Przedsiębiorstwa inwestycyjne		Instrumenty kapitałowe notowane na rynku regulowanym		Transakcje finansowe z użyciem wartościowych instrumentów		Opcje lub inne instrumenty wdrożone w celu zabezpieczenia wartości instrumentów (w podziale)		Zobowiązania własne instytucji z opcjami lub innymi instrumentami pochodnymi (bez podziału)		Instrumenty zaklasyfikowane jako pozycje zgodnie ze standardami rachunkowości (nieujęte w poprzednich kolumnach)		Instrumenty ujęte w zespole własnego organu w handzaskach negocjacyjnych		Inne instrumenty		w tym: instrumenty zaklasyfikowane do portfela handlowego ze względu na brak zgodności z definicją instrumentu finansowego zaklasyfikowane do portfela bankowego			
	w tym: w walucie obcej																											
	Wszystkie instrumenty w portfelu handlowym uwzględnione w progno określonym w art. 325a rozporządzenia (UE) nr 575/2013																											
0010	pozycje																											
0020	pozycje																											
0030	Instrumenty, dla których głównym czynnikiem ryzyka jest ogólne ryzyko stopy procentowej																											
0040	pozycje																											
0050	Instrumenty, dla których głównym czynnikiem ryzyka jest ryzyko cen akcji																											
0060	pozycje																											
0070	Instrumenty, dla których głównym czynnikiem ryzyka jest ryzyko walutowe																											
0080	pozycje																											
0090	Instrumenty, dla których głównym czynnikiem ryzyka jest ryzyko cen towarów																											
0100	pozycje																											
0110	Inne instrumenty w portfelu handlowym, w tym instrumenty, dla których głównym czynnikiem ryzyka jest ryzyko zysku																											
0120	pozycje																											
0130	Pozycje uzupelniające: instrumenty zaklasyfikowane jako przeznaczone do obrotu zgodnie ze standardami rachunku																											
0140	pozycje																											

C 24.01. Granica między portfelem handlowym i portfelem bankowym: przeklasyfikowania między portfeli										
C 24.01. Granica między portfelem handlowym i portfelem bankowym: przeklasyfikowania między portfelami ()					C 24.01. Granica między portfelem handlowym i portfelem bankowym: przeklasyfikowania między portfeli					
Grupa kompensacyjna: <input type="text"/>										
Identyfikator przeklasyfikowania	Rodzaj instrumentu	Portfel, z którego instrument przeklasyfikowano	Portfel, do którego instrument przeklasyfikowano	Powód przeklasyfikowania	Uprzednie zezwolenie (status)	Data przeklasyfikowania	Zwiększenie (+) lub (-) zmniejszenie netto wynogów w wyniku przeklasyfikowania	Narzut na wymogi w zakresie funduszy własnych z powodu przeklasyfikowania	Termin zapadalności lub przewidywane zaprzestanie ujmowania instrumentu	Data, od której właściwy organ zezwala na ujęcie obniżenia wynogów w zakresie funduszy własnych
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110

C 36.00 – Ekspozycje na kryptoaktywa

	WARTOSC EKSPOZYCJI	KWOTA EKSPOZYCJI I WAZONEJ RYZYKIEM
	0010	0020 Komórka związana z CA
0010	EKSPOZYCJE CAŁKOWITE	
0020	Ekspozycje na kryptoaktywa z tytułu tokenizowanych aktywów tradycyjnych	
0030	Ekspozycje na tokeny powiązane z aktywami	
0040	Ekspozycje na inne kryptoaktywa	
POZYCJA UZUPEŁNIAJĄCA		
0050	Ekspozycje na inne kryptoaktywa wyrażone jako odsetek kapitału Tier I instytucji	

1. Bilans [sprawozdanie z sytuacji finansowej]**1.1 Aktywa**

		Odesłania	Podział w tabeli	Wartość bilansowa
				załącznik V część 1 pkt 27
				0010
0010	Srodki pieniężne, salda gotówkowe w bankach centralnych i inne depozyty płatne na żądanie	MSR 1 pkt 54 lit. i)		
0020	Gotówka w kasie	załącznik V część 2 pkt 1		
0030	Saldo gotówkowe w bankach centralnych	załącznik V część 2 pkt 2		
0040	Inne depozyty płatne na żądanie	załącznik V część 2 pkt 3	5	
0050	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 9 dodatek A		
0060	Instrumenty pochodne	MSSF 9 dodatek A	10	
0070	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11	4	
0080	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	4	
0090	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	4	
0096	Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (ii); MSSF 9 pkt 4.1.4	4	
0097	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11	4	
0098	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	4	
0099	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	4	
0100	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5	4	
0120	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	4	
0130	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	4	
0141	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSSF 7 pkt 8 lit. h); MSSF 9 pkt 4.1.2A	4	
0142	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11	4	
0143	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	4	
0144	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	4	
0181	Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 8 lit. f); MSSF 9 pkt 4.1.2	4	
0182	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	4	
0183	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	4	
0240	Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 22	11	
0250	Zmiany wartości godziwej pozycji zabezpieczanych w zabezpieczeniu portfela przed ryzykiem stopy procentowej	MSR 39 pkt 89A lit. a); MSSF 9 pkt 6.5.8		
0260	Inwestycje w jednostkach zależnych, wspólnych przedsięwzięciach i jednostkach stowarzyszonych	MSR 1 pkt 54 lit. e); załącznik V część 1 pkt 21, część 2 pkt 4	40	
0270	Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe			
0280	Rzeczowe aktywa trwałe	MSR 16 pkt 6; MSR 1 pkt 54 lit. a); MSSF 16 pkt 47 lit. a)	21, 42	
0290	Nieruchomości inwestycyjne	MSR 40 pkt 5; MSR 1 pkt 54 lit. b); MSSF 16 pkt 48	21, 42	
0300	Wartości niematerialne i prawne	MSR 1 pkt 54 lit. c); art. 4 ust. 1 pkt 115 CRR		
0310	Wartość firmy	MSSF 3 pkt B67 lit. d); art. 4 ust. 1 pkt 113 CRR		
0320	Inne wartości niematerialne i prawne	MSR 38 pkt 8, 118; MSSF 16 pkt 47 lit. a)	21, 42	
0330	Aktywa z tytułu podatku dochodowego	MSR 1 pkt 54 lit. n)–o)		
0340	Bieżące należności podatkowe	MSR 1 pkt 54 lit. n); MSR 12 pkt 5		
0350	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	MSR 1 pkt 54 lit. o); MSR 12 pkt 5; art. 4 ust. 1 pkt 106 CRR		
0360	Inne aktywa	załącznik V część 2 pkt 5		
0370	Aktywa trwałe i grupy do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	MSR 1 pkt 54 lit. j); MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 7		
0380	AKTYWA RAZEM	MSR 1 pkt 9 lit. a), WS6		

1. Bilans [sprawozdanie z sytuacji finansowej]**1.2 Zobowiązania**

		Odesłania	Podział w tabeli	Wartość bilansowa
				załącznik V część 1 pkt 27 0010
0010	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (ii); MSSF 9 pkt BA.6	8	
0020	Instrumenty pochodne	MSSF 9 dodatek A; MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. a); MSSF 9 pkt BA.7 lit. a)	10	
0030	Pozycje krótkie	MSSF 9 pkt BA.7 lit. b)	8	
0040	Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	8	
0050	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	8	
0060	Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38–41	8	
0070	Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.2.2	8	
0080	Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	8	
0090	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	8	
0100	Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38–41	8	
0110	Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 8 lit. g); MSSF 9 pkt 4.2.1	8	
0120	Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	8	
0130	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	8	
0140	Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38–41	8	
0150	Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 26	11	
0160	Zmiany wartości godziwej pozycji zabezpieczanych w zabezpieczaniu portfela przed ryzykiem stopy procentowej	MSR 39 pkt 89A lit. b); MSSF 9 pkt 6.5.8		
0170	Rezerwy	MSR 37 pkt 10; MSR 1 pkt 54 lit. l)	43	
0180	Emerytury i inne zobowiązania z tytułu zdefiniowanych świadczeń po okresie zatrudnienia	MSR 19 pkt 63; MSR 1 pkt 78 lit. d); załącznik V część 2 pkt 9	43	
0190	Inne długoterminowe świadczenia pracownicze	MSR 19 pkt 153; MSR 1 pkt 78 lit. d); załącznik V część 2 pkt 10	43	
0200	Restrukturyzacja	MSR 37 pkt 71	43	
0210	Nierozstrzygnięte sprawy sporne i postępowania podatkowe	MSR 37 pkt 14, dodatek C, przykłady 6 i 10	43	
0220	Udzielone zobowiązania i gwarancje	MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. c), d), pkt 9.5.5, pkt 9.B2.5; MSR 37, MSSF 4, załącznik V część 2 pkt 11	9 12 43	
0230	Inne rezerwy	MSR 37 pkt 14	43	
0240	Zobowiązania podatkowe	MSR 1 pkt 54 lit. n)–o)		
0250	Bieżące zobowiązania podatkowe	MSR 1 pkt 54 lit. n); MSR 12 pkt 5		
0260	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	MSR 1 pkt 54 lit. o); MSR 12 pkt 5; art. 4 ust. 1 pkt 108 CRR		
0270	Kapitał podstawowy płatny na żądanie	MSR 32 PI 33; KIMSF 2; załącznik V część 2 pkt 12		
0280	Inne zobowiązania	załącznik V część 2 pkt 13		
0290	Zobowiązania uwzględnione w grupach do zbycia sklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	MSR 1 pkt 54 lit. p); MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 14		
0300	ZOBOWIĄZANIA RAZEM	MSR 1 pkt 9 lit. b); WS6		

1. Bilans [sprawozdanie z sytuacji finansowej]**1.3 Kapitał własny**

		Odesłania	Podział w tabeli	Wartość bilansowa
				0010
0010	Kapitał	MSR 1 pkt 54 lit. r), art. 22 BAD	46	
0020	Kapitał wpłacony	MSR 1 pkt 78 lit. e)		
0030	Niewniesiony kapitał zadeklarowany			
0040	Ażio	MSR 1 pkt 78 lit. e); art. 4 ust. 1 pkt 124 CRR	46	
0050	Wyemitowane instrumenty kapitałowe inne niż kapitał	załącznik V część 2 pkt 18-19	46	
0060	Element kapitałowy złożonych instrumentów finansowych	MSR 32 pkt 28-29; załącznik V część 2 pkt 18		
0070	Inne wyemitowane instrumenty kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 19		
0080	Pozostałe udziały kapitałowe	MSSF 2 pkt 10; załącznik V część 2 pkt 20		
0090	Skumulowane inne całkowite dochody	art. 4 ust. 1 pkt 100 CRR	46	
0095	Pozycje, które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	MSR 1 pkt 82A lit. a)		
0100	Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe	MSR 16 pkt 39-41		
0110	Wartości niematerialne i prawne	MSR 38 pkt 85-87		
0120	Zyski lub (-) straty aktuarialne z tytułu programów emerytalnych o zdefiniowanych świadczeniach	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 19 pkt 120 lit. c)		
0122	Aktywa trwałe i grupy do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	MSSF 5 pkt 38, WS Przykład 12		
0124	Udział w innych ujętych przychodach i kosztach z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10		
0320	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7 lit. d); MSSF 9 pkt 5.7.5, B5.7.1; załącznik V część 2 pkt 21		
0330	Nieefektywność zabezpieczeń wartości godziwej pod kątem zabezpieczenia instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7 lit. e); MSSF 9 pkt 5.7.5; pkt 6.5.3; MSSF 7 pkt 24C; załącznik V część 2 pkt 22		
0340	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [pozycja zabezpieczana]	MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.8 lit. b); załącznik V część 2 pkt 22		
0350	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [instrument zabezpieczający]	MSR 1 pkt 7 lit. e); MSSF 9 pkt 5.7.5; pkt 6.5.8 lit. a); załącznik V część 2 pkt 57		
0360	Zmiany wartości godziwej zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy wynikające ze zmian w ich ryzyku kredytowym	MSR 1 pkt 7 lit. f); MSSF 9 pkt 5.7.7; załącznik V część 2 pkt 23		
0128	Pozycje, które można przeklasyfikować do zysku lub straty	MSR 1 pkt 82A lit. a) ppkt (ii)		
0130	Zabezpieczenie inwestycji netto w jednostkach działających za granicą [efektywna część]	MSSF 9 pkt 6.5.13 lit. a); MSSF 7 pkt 24B lit. b) ppkt (ii), (iii); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i), (iv), pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 24		
0140	Przeliczenie waluty obcej	MSR 21 pkt 52 lit. b); MSR 21 pkt 32, 38-49		
0150	Zabezpieczające instrumenty pochodne. Rezerwa z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych [efektywna część]	MSR 1 pkt 7 lit. e); MSSF 7 pkt 24B lit. b) ppkt (ii)(iii); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i); pkt 24E; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. b); załącznik V część 2 pkt 25		
0155	Zmiany wartości godziwej instrumentów dłużnych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7 lit. da) MSSF 9 pkt 4.1.2A; 5.7.10; załącznik V część 2 pkt 26		
0165	Instrumenty zabezpieczające [elementy niewyznaczone]	MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15, 6.5.16; MSSF 7 pkt 24E lit. b), c); załącznik V część 2 pkt 60		
0170	Aktywa trwałe i grupy do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	MSSF 5 pkt 38, WS Przykład 12		
0180	Udział w innych ujętych przychodach i kosztach z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10		
0190	Zyski zatrzymane	art. 4 ust. 1 pkt 123 CRR		
0200	Kapitał z aktualizacji wyceny	MSSF 1 pkt 30, pkt D5-D8; załącznik V część 2 pkt 28		
0210	Pozostałe kapitały rezerwowe	MSR 1 pkt 54; MSR 1 pkt 78 lit. e)		
0220	Rezerwy lub niepodzielone straty z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych uwzględnionych zgodnie z metodą praw własności	MSR 28 pkt 11; załącznik V część 2 pkt 29		
0230	Inne	załącznik V część 2 pkt 29		
0240	(-) Akcje własne	MSR 1 pkt 79 lit. a) ppkt (vi); MSR 32 pkt 33-34, OS14, OS36; załącznik V część 2 pkt 30	46	
0250	Zysk lub strata możliwe do przypisania właścicielom jednostki dominującej	MSR 1 pkt 81B lit. b) ppkt (ii)	2	
0260	(-) Dywidendy wypłacone w ciągu roku obrotowego	MSR 32 pkt 35		
0270	Udziały mniejszości [udziały niekontrolujące]	MSR 1 pkt 54 lit. q)		
0280	Skumulowane inne całkowite dochody	art. 4 ust. 1 pkt 100 CRR	46	
0290	Inne pozycje		46	
0300	KAPITAŁ WŁASNY RAZEM	MSR 1 pkt 9 lit. c), WS6	46	
0310	KAPITAŁ WŁASNY RAZEM I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	MSR 1, WS6		

2. Rachunek zysków i strat

	Odesłania	Podział w tabeli	Bieżący okres
			0010
0010 Przychody odsetkowe	MSR 1 pkt 97; załącznik V część 2 pkt 31	16	
0020 Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i), pkt B5 lit. e); załącznik V część 2 pkt 33, 34		
0025 Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i), B5 lit. e), MSSF 9 pkt 5.7.1		
0030 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i), pkt B5 lit. e)		
0041 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSSF 7 pkt 20 lit. b); MSSF 9 pkt 5.7.10-11; MSSF 9 pkt 4.1.2A		
0051 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 20 lit. b); MSSF 9 pkt 4.1.2; MSSF 9 pkt 5.7.2		
0070 Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń, ryzyko stopy procentowej	MSSF 9 dodatek A; B6.6.16; załącznik V część 2 pkt 35		
0080 Inne aktywa	załącznik V część 2 pkt 36		
0085 Przychody odsetkowe z tytułu zobowiązań	MSSF 9 pkt 5.7.1, załącznik V część 2 pkt 37		
0090 (Koszty odsetkowe)	MSR 1 pkt 97; załącznik V część 2 pkt 31	16	
0100 (Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu)	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i), pkt B5 lit. e); załącznik V część 2 pkt 33, 34		
0110 (Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy)	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i), pkt B5 lit. e)		
0120 (Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego)	MSSF 7 pkt 20 lit. b); MSSF 9 pkt 5.7.2		
0130 (Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń, ryzyko stopy procentowej)	MSR 39 pkt 9; załącznik V część 2 pkt 35		
0140 (Inne zobowiązania)	załącznik V część 2 pkt 38		
0145 (Koszty odsetkowe z tytułu aktywów)	MSSF 9 pkt 5.7.1, załącznik V część 2 pkt 39		
0150 (Koszty z tytułu kapitału podstawowego płatnego na żądanie)	KIMSF 2 pkt 11		
0160 Przychody z tytułu dywidend	załącznik V część 2 pkt 40	31	
0170 Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i), pkt B5 lit. e); załącznik V część 2 pkt 40		
0175 Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i), B5 lit. e), MSSF 9 pkt 5.7.1A; załącznik V część 2 pkt 40		
0191 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (ii); MSSF 9 pkt 4.1.2A; MSSF 9 pkt 5.7.1A; załącznik V część 2 pkt 41		
0192 Inwestycje w jednostkach zależnych, wspólnych przedsięwzięciach i jednostkach stowarzyszonych uwzględnione zgodnie z metodą inną niż metoda praw własności	załącznik V część 2 pkt 42		
0200 Przychody z tytułu opłat i prowizji	MSSF 7 pkt 20 lit. c)	22	
0210 (Koszty z tytułu opłat i prowizji)	MSSF 7 pkt 20 lit. c)	22	
0220 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów i zobowiązań finansowych niewycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto	załącznik V część 2 pkt 45	16	
0231 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSSF 9 pkt 4.1.2A; MSSF 9 pkt 5.7.10-11		
0241 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 20 lit. a) pkt (v); MSSF 9 pkt 4.1.2; MSSF 9 pkt 5.7.2		
0260 Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 20 lit. a) pkt (v); MSSF 9 pkt 5.7.2		
0270 Inne			
0280 Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, netto	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 43, 46	16	
0287 Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów finansowych nieprzeznaczonych do obrotu wycenianych obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 46		
0290 Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 44	16, 45	
0300 Zyski lub (-) straty z tytułu rachunkowości zabezpieczeń, netto	załącznik V część 2 pkt 47	16	
0310 Różnice kursowe [zysk lub (-) strata] netto	MSR 21 pkt 28, pkt 52 lit. a)		
0320 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych, netto	załącznik V część 2 pkt 56		
0330 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów niefinansowych, netto	MSR 1 pkt 34; załącznik V część 2 pkt 48	45	
0340 Pozostałe przychody operacyjne	załącznik V część 2 pkt 314-316	45	
0350 (Pozostałe koszty operacyjne)	załącznik V część 2 pkt 314-316	45	
0355 CAŁKOWITE PRZYCHODY OPERACYJNE, NETTO			
0360 (Koszty administracyjne)			
0370 (Koszty personelu)	MSR 19 pkt 7; MSR 1 pkt 102, WS6	44	
0380 (Pozostałe koszty administracyjne)		16	
0385 (Wkład pieniężny na rzecz funduszy na cele restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji oraz systemów owarancji depozytów)	załącznik V część 2 pkt 48i		
0390 (Amortyzacja)	MSR 1 pkt 102, 104		
0400 (Rzeczowe aktywa trwałe)	MSR 1 pkt 104; MSR 16 pkt 73 lit. e) ppkt (vii)		
0410 (Nieruchomości inwestycyjne)	MSR 1 pkt 104; MSR 40 pkt 79 lit. d) ppkt (iv)		
0420 (Inne wartości niematerialne i prawne)	MSR 1 pkt 104; MSR 38 pkt 118 lit. e) ppkt (vi)		
0425 Zyski lub (-) straty z tytułu modyfikacji, netto	MSSF 9 pkt 5.4.3; MSSF 9 dodatek A; załącznik V część 2 pkt 49		
0426 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSSF 7 pkt 35j		
0427 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 35j		
0430 (Rezerwy lub (-) odwrócenie rezerw)	MSR 37 pkt 59, 84; MSR 1 pkt 98 lit. b), f), g)	9 12 43	
0435 (zobowiązania do zapłaty na rzecz funduszy na cele restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji oraz systemów owarancji depozytów)	załącznik V część 2 pkt 48i		
0440 (Udzielone zobowiązania i gwarancje)	MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. c), d), pkt B2.5; MSR 37, MSSF 4, załącznik V część 2 pkt 50		
0450 (Inne rezerwy)			
0460 (Utrata wartości lub (-) odwrócenie utraty wartości z tytułu aktywów finansowych niewycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy)	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (viii); MSSF 9 pkt 5.4.4; załącznik V część 2 pkt 51, 53	12	
0481 (Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody)	MSSF 9 pkt 5.4.4, 5.5.1, 5.5.2, 5.5.8	12	
0491 (Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego)	MSSF 9 pkt 5.4.4, 5.5.1, 5.5.8	12	
0510 (Utrata wartości lub (-) odwrócenie utraty wartości inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych)	MSR 28 pkt 40-43	16	
0520 (Utrata wartości lub (-) odwrócenie utraty wartości z tytułu aktywów niefinansowych)	MSR 36 pkt 126 lit. a), b)	16	
0530 (Rzeczowe aktywa trwałe)	MSR 16 pkt 73 lit. e) ppkt (v)-(vi)		
0540 (Nieruchomości inwestycyjne)	MSR 40 pkt 79 lit. d) ppkt (v)		
0550 (Wartość firmy)	MSSF 3 dodatek B pkt B67 lit. d) ppkt (v); MSR 36 pkt 124		
0560 (Inne wartości niematerialne i prawne)	MSR 38 pkt 118 lit. e) ppkt (iv), (v)		
0570 (Inne)	MSR 36 pkt 126 lit. a), b)		
0580 Ujemna wartość firmy ujęta w zysku lub stracie	MSSF 3 dodatek B pkt B64 lit. n) ppkt (i)		
0590 Udział w zysku lub (-) stracie z inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych uwzględnionych zgodnie z metodą praw własności	załącznik V część 2 pkt 54		
0600 Zysk lub (-) strata z tytułu aktywów trwałych i grup do zbycia sklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży i niekwalifikujących się jako działalność zanieczana	MSSF 5 pkt 37; załącznik V część 2 pkt 55		
0610 ZYSK LUB (-) STRATA PRZED OPODATKOWANIEM Z TYTUŁU DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	MSR 1 pkt 102, WS6; MSSF 5 pkt 33A		
0620 (Obciążenie lub (-) przychody podatkowe związane z zyskiem lub stratą z tytułu działalności kontynuowanej)	MSR 1 pkt 82 lit. d); MSR 12 pkt 77		
0630 ZYSK LUB (-) STRATA PO OPODATKOWANIU Z TYTUŁU DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	MSR 1, WS6		
0640 Zysk lub (-) strata po opodatkowaniu z tytułu działalności zanieczanej	MSR 1 pkt 82 lit. ea); MSSF 5 pkt 33 lit. a), pkt 33 A; załącznik V część 2 pkt 56		
0650 Zysk lub (-) strata przed opodatkowaniem z tytułu działalności zanieczanej	MSSF 5 pkt 33 lit. b) ppkt (i)		
0660 (Obciążenie lub (-) przychody podatkowe związane z działalnością zanieczaną)	MSSF 5 pkt 33 lit. b) ppkt (ii), (iv)		
0670 ZYSK LUB (-) STRATA ZA DANY ROK	MSR 1 pkt 81A lit. a)		
0680 Odnoszące się do udziałów mniejszości (udziałów niekontrolujących)	MSR 1 pkt 81B lit. b) ppkt (i)		
0690 Przyniesione właścicielom jednostki dominującej	MSR 1 pkt 81B lit. b) ppkt (ii)		

3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

		Odesłania	Bieżący okres
			0010
0010	Zysk lub (-) strata za dany rok	MSR 1 pkt 7, WS6	
0020	Inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7, WS6	
0030	Pozycje, które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	MSR 1 pkt 82A lit. a) ppkt (i)	
0040	Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 16 pkt 39-40	
0050	Wartości niematerialne i prawne	MSR 1 pkt 7; MSR 38 pkt 85-86	
0060	Zyski lub (-) straty aktuarialne z tytułu programów emerytalnych o zdefiniowanych świadczeniach	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 19 pkt 120 lit. c)	
0070	Aktywa trwałe i grupy do zbycia przeznaczone do sprzedaży	MSSF 5 pkt 38	
0080	Udział w innych ujętych przychodach i kosztach jednostek obliczonych metodą praw własności	MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10	
0081	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7 lit. d)	
0083	Zyski lub (-) straty z tytułu rachunkowości zabezpieczeń w stosunku do instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody, netto	MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.3; MSSF 7 pkt 24C; załącznik V część 2 pkt 57	
0084	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [pozycja zabezpieczana]	MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.8 lit. b); załącznik V część 2 pkt 57	
0085	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [instrument zabezpieczający]	MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.8 lit. a); załącznik V część 2 pkt 57	
0086	Zmiany wartości godziwej zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy wynikające ze zmian w ich ryzyku kredytowym	MSR 1 pkt 7 lit. f)	
0090	Podatek dochodowy związany z pozycjami, które nie zostaną przeklasyfikowane	MSR 1 pkt 91 lit. b); załącznik V część 1 pkt 66	
0100	Pozycje, które można przeklasyfikować do zysku lub straty	MSR 1 pkt 82A lit. a) ppkt (ii)	
0110	Zabezpieczenie inwestycji netto w jednostkach działających za granicą [efektywna część]	MSSF 9 pkt 6.5.13 lit. a); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i), (iv), pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 58	
0120	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSR 1 WS6; MSSF 9 pkt 6.5.13 lit. a); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i); pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 58	
0130	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95; MSR 21 pkt 48-49; MSSF 9 pkt 6.5.14; załącznik V część 2 pkt 59	
0140	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0150	Przeliczenie waluty obcej	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 21 pkt 52 lit. b)	
0160	Zyski lub (-) straty z tytułu przeliczenia waluty obcej odnoszone na kapitał własny	MSR 21 pkt 32, 38-47	
0170	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95; MSR 21 pkt 48-49	
0180	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0190	Zabezpieczenia przepływów pieniężnych [efektywna część]	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 39 pkt 95 lit. a)-96-MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. b); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i); pkt 24E lit. a);	
0200	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSR 1 pkt 7 lit. e), WS6; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. a), b), d); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i), pkt 24E lit. a)	
0210	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95, WS6; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. d) ppkt (ii)(iii); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (iv), pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 59	
0220	Przeniesione do początkowej wartości bilansowej pozycji zabezpieczanych	MSR 1 WS6; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. d) ppkt (i)	
0230	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0231	Instrumenty zabezpieczające [elementy niewyznaczone]	MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15, 6.5.16; MSSF 7 pkt 24E lit. b), c); załącznik V część 2 pkt 60	
0232	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15, 6.5.16; MSSF 7 pkt 24E lit. b), c)	
0233	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15, 6.5.16; MSSF 7 pkt 24E lit. b), c); załącznik V część 2 pkt 61	
0234	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0241	Instrumenty dłużne wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7 lit. da), WS6; MSR 1, WS6; MSSF 9 pkt 5.6.4; załącznik V część 2 pkt 62-63	
0251	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (ii); MSR 1, WS6; MSSF 9 pkt 5.6.4	
0261	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, MSR 1 pkt 92-95, MSR 1, WS6; MSSF 9 pkt 5.6.7; załącznik V część 2 pkt 64	
0270	Inne przeklasyfikowania	MSSF 5 pkt WS przykład 12; MSSF 9 pkt 5.6.5; załącznik V część 2 pkt 64-65	
0280	Aktywa trwałe i grupy do zbycia przeznaczone do sprzedaży	MSSF 5 pkt 38	
0290	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSSF 5 pkt 38	
0300	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95; MSSF 5 pkt 38	
0310	Inne przeklasyfikowania	MSSF 5, WS Przykład 12	
0320	Udział w innych ujętych przychodach i kosztach z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10	
0330	Podatek dochodowy związany z pozycjami, które można przeklasyfikować do zysku lub (-) straty	MSR 1 pkt 91 lit. b), WS6; załącznik V część 2 pkt 66	
0340	Całkowite dochody ogółem za dany rok	MSR 1 pkt 7, pkt 81A lit. a), WS6	
0350	Odnoszące się do udziałów mniejszości [udziałów niekontrolujących]	MSR 1 pkt 83 lit. b) ppkt (i), WS6	
0360	Przypisane właścicielom jednostki dominującej	MSR 1 pkt 83 lit. b) ppkt (ii), WS6	

4. Podział aktywów finansowych według instrumentów i według sektorów kontrahentów

4.1 Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Table with 3 columns: Oznaczenia, Wartość bilansowa, and Zakres. Rows include Instrumenty pochodne, Instrumenty kapitałowe, and Dłużne papiery wartościowe.

4.2.1 Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy

Table with 4 columns: Oznaczenia, Wartość bilansowa, Skumulowana ujemna zmiana wartości godziwej, and Zakres. Rows include Instrumenty kapitałowe, Dłużne papiery wartościowe, and Kredyty i zaliczki.

4.2.2 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy

Table with 4 columns: Oznaczenia, Wartość bilansowa, Skumulowana ujemna zmiana wartości godziwej, and Zakres. Rows include Dłużne papiery wartościowe, Kredyty i zaliczki, and AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY.

4.3.1 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody

Large table with 10 columns: Oznaczenia, Wartość bilansowa, and various sub-categories of assets. Rows include Instrumenty kapitałowe, Dłużne papiery wartościowe, Kredyty i zaliczki, and AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ INNE CAŁKOWITE DOCHODY.

4.4.1 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego

Table with 10 columns: Oznaczenia, Wartość bilansowa, and various sub-categories of assets. Rows include Dłużne papiery wartościowe, Kredyty i zaliczki, and AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE WEDŁUG KOSZTU ZAMORTYZOWANEGO.

4.5 Podrozrachunkowe aktywa finansowe

Table with 3 columns: Oznaczenia, Wartość bilansowa, and Zakres. Rows include Kredyty i zaliczki, Dłużne papiery wartościowe, and AKTYWA FINANSOWE.

5. Podział kredytów i zaliczek nieprzeznaczonych do obrotu według produktów
5.1 Kredyty i zaliczki inne niż aktywa przeznaczone do obrotu, z przeznaczeniem do obrotu i przeznaczone do sprzedaży według produktów

Według produktów	Odesłania	Wartość bilansowa brutto	Wartość bilansowa załącznik V część 1 pkt 27					
			Banki centralne	Sektor instytucji rządowych i samorządowych	Institucje kredytowe	Inne instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe
0010	Na żądanie [wezwanie] i w krótkim terminie [rachunek bieżący]	załącznik V część 2 pkt 85 lit. a)	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0020	Zadłużenie z tytułu kart kredytowych	załącznik V część 2 pkt 85 lit. b)						
0030	Należności z tytułu dostaw i usług	załącznik V część 2 pkt 85 lit. c)						
0040	Leasing finansowy	załącznik V część 2 pkt 85 lit. d)						
0050	Kredyty z otrzymanym przyrzeczeniem	załącznik V część 2 pkt 85 lit. e)						
0060	Inne kredyty terminowe	załącznik V część 2 pkt 85 lit. f)						
0070	Zaliczki niebędące kredytami	załącznik V część 2 pkt 85 lit. g)						
0080	KREDYTY I ZALICZKI	załącznik V część 1 pkt 32, 44 lit. a)						
0090	w tym: Kredyty zabezpieczone nieruchomościami	załącznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87						
0100	w tym: inne kredyty zabezpieczone	załącznik V część 2 pkt 86 lit. b), pkt 87						
0110	w tym: kredyty konsumpcyjne	załącznik V część 2 pkt 88 lit. a)						
0120	w tym: kredyty na zakup nieruchomości	załącznik V część 2 pkt 88 lit. b)						
0130	w tym: kredyty na finansowanie projektów inwestycyjnych	załącznik V część 2 pkt 89; art. 147 ust. 8 CRR						

6. Podział kredytów i zaliczek nieprzeznaczonych do obrotu na rzecz przedsiębiorstw niefinansowych według kodów NACE
 6.1. Podział kredytów i zaliczek innych niż aktywa przeznaczane do obrotu, z przeznaczeniem do obrotu i przeznaczonych do sprzedaży na rzecz przedsiębiorstw niefinansowych według kodów NACE

Kod NACE	Opisania	przedsiębiorstwa niefinansowe załącznik V część 1 pkt 42 lit. e), część 2 pkt 91				Skumulowana utrata wartości	Skumulowane ujemne zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego z tytułu ekspozycji nieobslużiwanych
		Wartość bilansowa brutto	w tym: kredyty i zaliczki podlegające utracie wartości	W tym: nieobslużiwane	w tym: zachowujące się niewykonaniem art. 178 CRB; załącznik V część 2 pkt 21.3-232 pkt 237 lit. b)		
0010	A Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo		0011	0012	0013		
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0020	B Górnictwo i wydobywanie						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0030	C Przetwórstwo przemysłowe						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0040	D Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną i powietrze do układów klimatyzacyjnych						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0050	E Dostawa wody						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0060	F Budownictwo						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0070	G Handel hurtowy i detaliczny						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0080	H Transport i gospodarka magazynowa						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0090	I Działalność związana z zakwaterowaniem i usługami gastronomicznymi						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0100	J Informacja i komunikacja						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0105	K Działalność finansowa i ubezpieczeniowa						
	Rozporządzenie w sprawie NACE, załącznik V część 2 pkt 94						
0110	L Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0120	M Działalność profesjonalna, naukowa i techniczna						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0130	N Działalność w zakresie usług administrowania i działalność wspierająca						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0140	O Administracja publiczna i obrona narodowa, obowiązkowe ubezpieczenia społeczne						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0150	P Edukacja						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0160	Q Opieka zdrowotna i pomoc społeczna						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0170	R Działalność związana z kulturą, rozrywką i rekreacją						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0180	S Pozostała działalność usługowa						
	Rozporządzenie w sprawie NACE						
0190	KREDYTY I ZALICZKI						
	załącznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 90						

Z. Aktywa finansowe podlegające utracie wartości, które są przeterminowane
7.1 Aktywa finansowe podlegające utracie wartości, które są przeterminowane

	Odesłania	Wartość bilansowa załącznik V część 1 pkt 27											
		Aktywa, w przypadku których nie nastąpił znaczny wzrost ryzyka kredytowego od momentu ich początkowego ujęcia (tabela 1)			Aktywa, w przypadku których nastąpił znaczny wzrost ryzyka kredytowego od momentu ich początkowego ujęcia, lecz które nie są dotknięte utratą wartości ze względu na ryzyko kredytowe (tabela 2)			Aktywa dotknięte utratą wartości ze względu na ryzyko kredytowe (tabela 3)			Zakupione lub utworzone aktywa finansowe dotknięte utratą wartości ze względu na ryzyko kredytowe		
		IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI	IMP 06 VI
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120
0060	Dłużne papiery wartościowe	MSSE 9 pkt 5.5.1.; B5.5.37; MSSE 7 pkt 88i, załącznik V część 2 pkt 96											
0070	Banki centralne	załącznik V część 1 pkt 31, 44 lit. b)											
0080	Sektor instytucji rządowych i samorządowych	załącznik V część 1 pkt 42 lit. a)											
0090	Institucje kredytowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. b)											
0100	Inne instytucje finansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c)											
0110	przedsiębiorstwa niefinansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. d)											
0120	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32, 44 lit. a)											
0130	Banki centralne	załącznik V część 1 pkt 42 lit. b)											
0140	Sektor instytucji rządowych i samorządowych	załącznik V część 1 pkt 42 lit. b)											
0150	Institucje kredytowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c)											
0160	Inne instytucje finansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c)											
0170	przedsiębiorstwa niefinansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. d)											
0180	pospoliczna donowa	załącznik V część 1 pkt 42 lit. f)											
0190	INSTRUMENTY DŁUŻNE RAZEM	załącznik V część 2 pkt 94-95											
0200	Kredyty i zaliczki według produktów, według zabezpieczeń i według podparządkowania	Załącznik V część 2 pkt 85 lit. a)											
0210	zadłużenie z tytułu kart kredytowych	załącznik V część 2 pkt 85 lit. b)											
0220	Należności z tytułu dostaw i usług	załącznik V część 2 pkt 85 lit. c)											
0230	Leasing finansowy	załącznik V część 2 pkt 85 lit. d)											
0240	Kredyty z otrzymanym przyzwoleciem odkupu	załącznik V część 2 pkt 85 lit. e)											
0250	Inne kredyty terminowe	załącznik V część 2 pkt 85 lit. f)											
0260	Zaliczki niebędące kredytami	załącznik V część 2 pkt 85 lit. g)											
0270	w tym: kredyty zabezpieczone nieruchomościami	załącznik V część 2 pkt 85 lit. g)											
0280	w tym: inne kredyty zabezpieczone	załącznik V część 2 pkt 85 lit. h)											
0290	w tym: kredyty konsumpcyjne	załącznik V część 2 pkt 88 lit. a)											
0300	w tym: kredyty na zakup nieruchomości mieszkalnej	załącznik V część 2 pkt 88 lit. b)											
0310	w tym: kredyty na finansowanie projektów inwestycyjnych	ust. 8 CRR											

B. Podział zobowiązań finansowych
8.1. Podział zobowiązań finansowych według produktów i według sektorów kontrahentów

Kod	Opis	Opis detaliczna do MSF zgodnie z krajowymi ogólnymi przepisami zasadami rachunkowości	Wartość bilansowa			Skumulowane zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego
			Przeznaczone do obrotu	Wynik finansowy	Koszt zamortyzowany	
0010	Instrumenty pochodne					
0020	Przebiegłe instrumenty pochodne					
0030	Instrumenty pochodne zabezpieczone					
0040	Długie papierne wartościowe					
0050	Depozyty					
0060	Banki centralne					
0070	Rachunki bieżące / depozyty D/N					
0080	Lobny z uiszczeniem terminową zapadalności					
0090	Depozyty zwrotne za wypowiedzeniem					
0100	Umowy z uiszczeniem przyrzeczeniem odkupu					
0110	Sektory instytucjonalnych i samorządowych					
0120	Rachunki bieżące / depozyty D/N					
0130	Lobny z uiszczeniem terminową zapadalności					
0140	Depozyty zwrotne za wypowiedzeniem					
0150	Umowy z uiszczeniem przyrzeczeniem odkupu					
0160	Inne instytucje finansowe					
0170	Rachunki bieżące / depozyty D/N					
0180	Lobny z uiszczeniem terminową zapadalności					
0190	Depozyty zwrotne za wypowiedzeniem					
0200	Umowy z uiszczeniem przyrzeczeniem odkupu					
0210	Inne instytucje finansowe					
0220	Rachunki bieżące / depozyty D/N					
0230	Lobny z uiszczeniem terminową zapadalności					
0240	Depozyty zwrotne za wypowiedzeniem					
0250	Umowy z uiszczeniem przyrzeczeniem odkupu					
0260	Przebiegłe instrumenty pochodne					
0270	Rachunki bieżące / depozyty D/N					
0280	Lobny z uiszczeniem terminową zapadalności					
0290	Depozyty zwrotne za wypowiedzeniem					
0300	Umowy z uiszczeniem przyrzeczeniem odkupu					
0310	Inne instytucje finansowe					
0320	Rachunki bieżące / depozyty D/N					
0330	Lobny z uiszczeniem terminową zapadalności					
0340	Depozyty zwrotne za wypowiedzeniem					
0350	Umowy z uiszczeniem przyrzeczeniem odkupu					
0360	Wymagalne długie papiery wartościowe					
0370	Certyfikaty depozytowe					
0380	Papier wartościowe zabezpieczone aktywami					
0390	Odpisane zabezpieczenia					
0400	Kontakty hybrydowe					
0410	Poszczególne wymagalne długie papiery wartościowe					
0420	Zarządzone papiery wartościowe finansowe					
0430	Inne zobowiązania finansowe					
0440	Instrumenty pochodne					
0450	ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE					

8.2. Podporządkowane zobowiązania finansowe

Kod	Opis	Wartość bilansowa		
		Przeznaczone do obrotu	Wynik finansowy	Koszt zamortyzowany
0010	Depozyty			
0020	Wymagalne długie papiery wartościowe			
0030	PODPORZĄDKOWANE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE			

9. Zobowiązania do udzielenia pożyczek, gwarancje finansowe i linie zobowiązania
9.1. Ekspozycje posiadawców, udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczek, gwarancje finansowe i linie zobowiązania

Table with 12 columns: Identyfikator, Opis, Kwota nominalna, Instrumenty, Zakupione lub otrzymane, Instrumenty, Instrumenty, Kwota nominalna, Reserwy, Kwota nominalna, Zobowiązania i gwarancje finansowe.

9.2. Otrzymaone zobowiązania do udzielenia pożyczek, gwarancje finansowe i linie zobowiązania

Table with 4 columns: Identyfikator, Opis, Kwota nominalna, Instrumenty.

10. Instrumenty pochodne – z przeznaczeniem do obrotu i zabezpieczenia ekonomiczne

Według rodzaju ryzyka / według produktów lub według rodzaju rynku		Odesłania	Wartość bilansowa		Kwota referencyjna	
			Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu i z przeznaczeniem do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu i z przeznaczeniem do obrotu	Ogółem z przeznaczeniem do obrotu	w tym: sprzedane
			załącznik V część 2 pkt 120, 131	MSSF 9 pkt BA.7 lit. a); załącznik V część 2 pkt 120, 131	załącznik V część 2 pkt 133-135	załącznik V część 2 pkt 133-135
			0010	0020	0030	0040
0010	Stopa procentowa	załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)				
0020	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	załącznik V część 2 pkt 137-139				
0030	Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0040	Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0050	Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0060	Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0070	Ekspozycje kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)				
0080	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	załącznik V część 2 pkt 137-139				
0090	Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0100	Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0110	Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0120	Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0130	Pozycje walutowe i pozycje w złocie	załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)				
0140	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	załącznik V część 2 pkt 137-139				
0150	Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0160	Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0170	Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0180	Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0190	Kredyt	załącznik V część 2 pkt 129 lit. d)				
0195	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne z wykorzystaniem opcji wyceny według wartości godziwej	MSSF 9 pkt 6.7.1; załącznik V część 2 pkt 140				
0201	w tym: inne zabezpieczenia ekonomiczne	załącznik V część 2 pkt 137-140				
0210	Swap ryzyka kredytowego					
0220	Opcja na spread kredytowy					
0230	Swap przychodu całkowitego					
0240	Inne					
0250	Towar	załącznik V część 2 pkt 129 lit. e)				
0260	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	załącznik V część 2 pkt 137-139				
0270	Inne	załącznik V część 2 pkt 129 lit. f)				
0280	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	załącznik V część 2 pkt 137-139				
0290	INSTRUMENTY POCHODNE	MSSF 9 dodatek A				
0300	w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c), 44 lit. e), część 2 pkt 141 lit. a), pkt 142				
0310	w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu	załącznik V część 1 pkt 42 lit. d), 44 lit. e), część 2 pkt 141 lit. b)				
0320	w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu	załącznik V część 1 pkt 44 lit. e), część 2 pkt 141 lit. c)				

11. Rachunkowość zabezpieczeń

11.1 Instrumenty pochodne - rachunkowość zabezpieczeń: podział według rodzajów ryzyka i według rodzajów zabezpieczeń

Według produktów lub według rodzaju ryzyka	Odesłania	Wartość bilansowa		Kwota referencyjna	
		Aktywa	Zobowiązania	Ogółem	w tym: sprzedane
		MSSF 7 pkt 24A; załącznik V część 2 pkt 146, 147	MSSF 7 pkt 24A; załącznik V część 2 pkt 133-135	załącznik V część 2 pkt 133-135	załącznik V część 2 pkt 133-135
		0010	0020	0030	0040
0010 Stopa procentowa	załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)				
0020 Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0030 Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0040 Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku	załącznik V część 2 pkt 136				
0050 Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0060 Ekspozycje kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)				
0070 Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0080 Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0090 Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku	załącznik V część 2 pkt 136				
0100 Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0110 Pozycje walutowe i pozycje w złocie	załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)				
0120 Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0130 Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0140 Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku	załącznik V część 2 pkt 136				
0150 Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0160 Kredyt	załącznik V część 2 pkt 129 lit. d)				
0170 Swap ryzyka kredytowego	załącznik V część 2 pkt 136				
0180 Opcja na spread kredytowy	załącznik V część 2 pkt 136				
0190 Swap przychodu całkowitego	załącznik V część 2 pkt 136				
0200 Inne	załącznik V część 2 pkt 136				
0210 Towar	załącznik V część 2 pkt 129 lit. e)				
0220 Inne	załącznik V część 2 pkt 129 lit. f)				
0230 ZABEZPIECZENIA WARTOŚCI GODZIEJ	MSSF 7 pkt 24A; MSR 39 pkt 86 lit. a); MSSF 9 pkt 6.5.2 lit. a)				
0240 Stopa procentowa	załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)				
0250 Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0260 Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0270 Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku	załącznik V część 2 pkt 136				
0280 Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0290 Ekspozycje kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)				
0300 Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0310 Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0320 Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku	załącznik V część 2 pkt 136				
0330 Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0340 Pozycje walutowe i pozycje w złocie	załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)				
0350 Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0360 Inne będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 2 pkt 136				
0370 Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku	załącznik V część 2 pkt 136				
0380 Inne będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	załącznik V część 2 pkt 136				
0390 Kredyt	załącznik V część 2 pkt 129 lit. d)				
0400 Swap ryzyka kredytowego	załącznik V część 2 pkt 136				
0410 Opcja na spread kredytowy	załącznik V część 2 pkt 136				
0420 Swap przychodu całkowitego	załącznik V część 2 pkt 136				
0430 Inne	załącznik V część 2 pkt 136				
0440 Towar	załącznik V część 2 pkt 129 lit. e)				
0450 Inne	załącznik V część 2 pkt 129 lit. f)				
0460 ZABEZPIECZENIA PRzepływów Pieniężnych	MSSF 7 pkt 24A; MSR 39 pkt 86 lit. b); MSSF 9 pkt 6.5.2 lit. b)				
0470 ZABEZPIECZENIA INWESTYCJI NETTO W JEDNOSTCE DZIAŁAJĄCEJ ZA GRANICĄ	MSSF 7 pkt 24A; MSR 39 pkt 86 lit. c); MSSF 9 pkt 6.5.2 lit. c)				
0480 ZABEZPIECZENIA WARTOŚCI GODZIEJ PORTFELA PRZED RYZYKIEM STOPY PROCENTOWEJ	MSR 39 pkt 71, 81A, 89A, OS 114-132				
0490 ZABEZPIECZENIA PRzepływów Pieniężnych PORTFELA PRZED RYZYKIEM STOPY PROCENTOWEJ	MSR 39 pkt 71				
0500 INSTRUMENTY POCHODNE – RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ	MSSF 7 pkt 24A; MSR 39 pkt 9; MSSF 9 pkt 6.1				
0510 w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c), 44 lit. e), część 2 pkt 141 lit. a), pkt 145				
0520 w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym – inne instytucje finansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. d), 44 lit. e), część 2 pkt 141 lit. b)				
0530 w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu poza rynkiem	załącznik V część 1 pkt 44 lit. e), część 2 pkt 141 lit. c)				

11.3 Instrumenty zabezpieczające niebędące instrumentami pochodnymi: podział według portfeli księgowych i według rodzajów zabezpieczeń

Odesłania	Wartość bilansowa		
	Zabezpieczenie wartości godziwej	Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	Zabezpieczenie inwestycji netto w jednostce działającej za granicą
	załącznik V część 2 pkt 145	załącznik V część 2 pkt 145	załącznik V część 2 pkt 145
	0010	0020	0030
0010 Aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi	MSSF 7 pkt 24A; MSSF 9 pkt 6.1; MSSF 9 pkt 6.1.2		
0020 w tym: aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 9 dodatek A		
0030 w tym: aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 24A; MSSF 9 pkt 6.1; MSSF 9 pkt 6.1.2		
0040 w tym: aktywa finansowe wyceniane według wartości	MSSF 7 pkt 24A; MSR 39 pkt 86 lit. a); MSSF 9 pkt 6.1		
0050 Zobowiązania finansowe niebędące instrumentami pochodnymi	MSSF 7 pkt 24A; MSR 39 pkt 86 lit. a); MSSF 9 pkt 6.2		
0060 Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 9 dodatek A		
0070 Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej	MSSF 9 pkt 4.2.1; MSSF 9 pkt 6.2.2		
0080 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu	MSSF 9 pkt 4.2.1; MSSF 9 pkt 6.2.2		

11.4 Pozycje zabezpieczane w zabezpieczeniach wartości godziwej

Odesłania	Makrozabezpieczenia				
	Mikrozabezpieczenia – zabezpieczenie pozycji netto	Mikrozabezpieczenia – zabezpieczenie aktywów lub zobowiązań uzgodnionych w zabezpieczeniu pozycji netto (przed zmianami)	Korekty zabezpieczenia z tytułu makrozabezpieczeń	Pozostałe korekty z tytułu zabezpieczeń mikrozabezpieczeń w tym zabezpieczeń noworoli netto	Pozycje zabezpieczane w zabezpieczeniach portfela przed ryzykiem stopy procentowej
	Wartość bilansowa				
	MSSF 7 pkt 24B lit. a); załącznik V część 2 pkt 146, 147	MSSF 9 pkt 6.6.1; MSSF 9 pkt 6.6.2; załącznik V część 2 pkt 147, 151	MSSF 9 pkt 24B lit. a) pkt (i); załącznik V część 2 pkt 148, 149	MSSF 7 pkt 24B lit. a) pkt (v); załącznik V część 2 pkt 148, 150	MSSF 9 pkt 6.1.1; MSSF 9 pkt 6.6.1; załącznik V część 2 pkt 152
	0010	0020	0030	0040	0050
AKTYWA					
0010 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej oraz inne całkowite dochody	MSSF 9 pkt 4.1.2A; MSSF 7 pkt 8 lit. h); załącznik V część 2 pkt 146, 151				
0020 Stopa procentowa	załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)				
0030 Ekspozycje kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)				
0040 Pozycje walutowe i pozycje w złocie	załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)				
0050 Kredyt	załącznik V część 2 pkt 129 lit. d)				
0060 Towar	załącznik V część 2 pkt 129 lit. e)				
0070 Inne	załącznik V część 2 pkt 129 lit. f)				
0080 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 9 pkt 4.1.2A; MSSF 7 pkt 8 lit. f); załącznik V część 2 pkt 146, 151				
0090 Stopa procentowa	załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)				
0100 Ekspozycje kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)				
0110 Pozycje walutowe i pozycje w złocie	załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)				
0120 Kredyt	załącznik V część 2 pkt 129 lit. d)				
0130 Towar	załącznik V część 2 pkt 129 lit. e)				
0140 Inne	załącznik V część 2 pkt 129 lit. f)				
ZOBOWIĄZANIA					
0150 Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 9 pkt 4.2.1; MSSF 7 pkt 8 lit. g); załącznik V część 2 pkt 146, 151				
0160 Stopa procentowa	załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)				
0170 Ekspozycje kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)				
0180 Pozycje walutowe i pozycje w złocie	załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)				
0190 Kredyt	załącznik V część 2 pkt 129 lit. d)				
0200 Towar	załącznik V część 2 pkt 129 lit. e)				
0210 Inne	załącznik V część 2 pkt 129 lit. f)				

12. Zmiany w odpisach aktualizujących z tytułu strat kredytowych i rezerwach na straty kredytowe

12.1 Zmiany w odpisach aktualizujących z tytułu strat kredytowych i rezerwach na straty kredytowe

Odczesania	Saldo początkowe	Zwiększenia w związku z utworzeniem i nabyciem	Zmniejszenia w związku z wycofaniem i umowami	Zmiany wynikające ze zmiany typu kredytowego (neto)	Zmiany wynikające z modyfikacji limit zaprzestania i Umowami (neto)	Zmiany wynikające z aktualizacji metody obliczania umiarkowanych (neto)	Zmiany wynikające z aktualizacji metody obliczania umiarkowanych (neto)	Zmiany wynikające z aktualizacji metody obliczania umiarkowanych (neto)	Inne korekty	Saldo końcowe	Odczesania uśrednione w stosunku do wartości w roku uśrednienia	Kwoty wypłacone bezpośrednio w ramach wypłaty i rezerwy	Kwoty wypłacone bezpośrednio w ramach wypłaty i rezerwy	Zmiany w odpisach aktualizujących z tytułu strat kredytowych i rezerwach na straty kredytowe
12.1 Odpisy aktualizujące z tytułu aktywów finansowych, w przypadku których nie nastąpił wzrost ryzyka kredytowego od momentu ich początkowego ujęcia (faza 1)														
0010														
0015														
0020														
0030														
0040														
0050														
0060														
0070														
0080														
0090														
0100														
0110														
0120														
0130														
0140														
0160														
0170														
12.1 Odpisy aktualizujące z tytułu instrumentów dłużnych, w przypadku których nastąpił znaczny wzrost ryzyka kredytowego od momentu ich początkowego ujęcia, lecz które nie są dotknięte utratą wartości ze względu na ryzyko kredytowe (faza 2)														
0185														
0190														
0200														
0210														
0220														
0230														
0240														
0250														
0260														
0270														
0280														
0290														
0300														
0310														
0330														
0340														
0350														
12.1 Odpisy aktualizujące z tytułu instrumentów dłużnych dotkniętych utratą wartości ze względu na ryzyko kredytowe (faza 3)														
0365														
0370														
0380														
0390														
0400														
0410														
0420														
0430														
0440														
0450														
0460														
0470														
0480														
0490														
0500														
0510														
0520														
0530														
0540														
0550														
0560														
0570														

12.2 Przesunięcia między fazami utraty wartości (prezentacja w ujęciu brutto)

Odczesania	Wartość bilansowa brutto / kwota nominalna załącznik V część 1 pkt 34, część 2 pkt 116, 167, 170					
	Przesunięcia między fazą 1 a fazą 2		Przesunięcia między fazą 2 a fazą 3		Przesunięcia między fazą 1 a fazą 3	
	Z fazy 2 do fazy 1	Z fazy 1 do fazy 2	Z fazy 3 do fazy 2	Z fazy 2 do fazy 3	Z fazy 3 do fazy 1	Z fazy 1 do fazy 3
	0010	0020	0040	0050		0060
0010						
0020						
0030						
0040						
0050						
0060						
0070						
0080						
0090						
0100						
0110						
0120						
0130						
0140						
0150						

13. Otrzymane zabezpieczenia i gwarancje

13. Otrzymane zabezpieczenia i gwarancje

13.1 Podział zabezpieczeń i gwarancji kredytów i zaliczek innych niż przeznaczone do obrotu

Gwarancje i zabezpieczenia	Odesłania <i>MSSF 7 pkt 36 lit. b)</i>	Maksymalna uznawalna kwota zabezpieczenia lub gwarancji <i>załącznik V część 2 pkt 171-172, 174</i>							Otrzymane gwarancje finansowe	w tym: kredytowe instrumenty pochodne
		Kredyty zabezpieczone nieruchomościami		Inne kredyty zabezpieczone						
		Nieruchomości mieszkalne	Nieruchomości komercyjne	Środki pieniężne, depozyty, [wymitowane dłużne papiery wartościowe]	Majątek ruchomy	Instrumenty kapitałowe i dłużne papiery wartościowe	Pozostałe			
		<i>załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (i)</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (ii)</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (iii)</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (iv)</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 173 lit. c)</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 114 lit. b)</i>	
		0010	0020	0030	0031	0032	0041	0050	0055	
0010 Kredyty i zaliczki	<i>załącznik V część 1 pkt 32, 44 lit. a)</i>									
0015 w tym: nieobdługiwane	<i>art. 47a ust. 3 CRR; załącznik V część 2 pkt 213-239, 260</i>									
0020 w tym: inne instytucje finansowe	<i>załącznik V część 1 pkt 42 lit. d)</i>									
0030 w tym: przedsiębiorstwa niefinansowe	<i>załącznik V część 1 pkt 42 lit. e)</i>									
0035 w tym: małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP)	<i>art. 1 ust. 2 lit. a) MSP</i>									
0036 w tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla małych i średnich przedsiębiorstw	<i>art. 1 ust. 2 lit. a) MSP załącznik V część 2 pkt 239ix</i>									
0037 w tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla przedsiębiorstw niefinansowych innych niż MŚP	<i>załącznik V część 2 pkt 239ix</i>									
0040 w tym: gospodarstwa domowe	<i>załącznik V część 1 pkt 42 lit. f)</i>									
0050 w tym: kredyty na zakup nieruchomości mieszkalnej	<i>załącznik V część 2 pkt 88 lit. b)</i>									
0060 w tym: kredyt konsumpcyjny	<i>załącznik V część 2 pkt 88 lit. a)</i>									

13.2.1 Zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie w danym okresie [będące w posiadaniu na sprawozdawczy dzień odniesienia]

Odesłania	Zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie w danym okresie [będące w posiadaniu na sprawozdawczy dzień odniesienia] <i>(załącznik V część 2 pkt 175)</i>				
	Wartość w momencie początkowego ujęcia	Wartość bilansowa	Skumulowane ujemne zmiany	W tym: Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży <i>(MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 7)</i>	
				Wartość w momencie początkowego ujęcia	Wartość bilansowa
	<i>załącznik V część 2 pkt 175i</i>	<i>załącznik V część 1 pkt 27-28</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 175ii</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 175i</i>	<i>załącznik V część 1 pkt 27-28</i>
	0010	0020	0030	0040	0050
0010 Rzeczowe aktywa trwałe	<i>MSR 16.6</i>				
0020 Inne niż rzeczowe aktywa trwałe	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a)</i>				
0030 Nieruchomości mieszkalne	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)</i>				
0040 Nieruchomości komercyjne	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)</i>				
0050 Majątek ruchomy	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (i)</i>				
0060 Instrumenty kapitałowe i dłużne papiery wartościowe	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (ii)</i>				
0070 Inne	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (iv)</i>				
0080 Razem					

13.3.1 Skumulowane zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie

Odesłania	Skumulowane zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie <i>(załącznik V część 2 pkt 176)</i>				
	Wartość w momencie początkowego ujęcia	Wartość bilansowa	Skumulowane ujemne zmiany	W tym: Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży <i>(MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 7)</i>	
				Wartość w momencie początkowego ujęcia	Wartość bilansowa
	<i>załącznik V część 2 pkt 175i</i>	<i>załącznik V część 1 pkt 27-28</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 175ii</i>	<i>załącznik V część 2 pkt 175i</i>	<i>załącznik V część 1 pkt 27-28</i>
	0010	0020	0030	0040	0050
0010 Rzeczowe aktywa trwałe	<i>MSR 16.6</i>				
0020 Inne niż rzeczowe aktywa trwałe	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a)</i>				
0030 Nieruchomości mieszkalne	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)</i>				
0040 Nieruchomości komercyjne	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)</i>				
0050 Majątek ruchomy	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (i)</i>				
0060 Instrumenty kapitałowe i dłużne papiery wartościowe	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (ii)</i>				
0070 Inne	<i>MSSF 7 pkt 38 lit. a); załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) ppkt (iv)</i>				
0080 Razem					

14. Hierarchia wartości godziwej: instrumenty finansowe wyceniane według wartości godziwej

	Odesłania	Hierarchia wartości godziwej MSSF 13 pkt 93 lit. b)			Zmiana wartości godziwej za dany okres załącznik V część 2 pkt 178		Skumulowana zmiana wartości godziwej przed opodatkowaniem załącznik V część 2 pkt 179			
		Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Poziom 2	Poziom 3	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	
		MSSF 13 pkt 76	MSSF 13 pkt 81	MSSF 13 pkt 86	MSSF 13 pkt 81	MSSF 13 pkt 86, 93 lit. f)	MSSF 13 pkt 76	MSSF 13 pkt 81	MSSF 13 pkt 86	
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	
AKTYWA										
0010	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (ii); MSSF 9 pkt 4.1.5								
0020	Instrumenty pochodne	MSSF 9 dodatek A								
0030	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11;								
0040	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31								
0050	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32								
0056	Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 9 pkt 4.1.4; MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (ii)								
0057	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11								
0058	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31								
0059	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32								
0060	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5								
0080	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31								
0090	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32								
0101	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSSF 7 pkt 8 lit. h); MSSF 9 pkt 4.1.2A								
0102	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11								
0103	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31								
0104	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32								
0140	Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 22								
ZOBOWIĄZANIA										
0150	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (ii); MSSF 9 pkt BA.6								
0160	Instrumenty pochodne	MSSF 9 pkt BA.7 lit. a)								
0170	Pozycje krótkie	MSSF 9 pkt BA.7 lit. b)								
0180	Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36								
0190	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37								
0200	Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38–41								
0210	Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5								
0220	Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36								
0230	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37								
0240	Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38–41								
0250	Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 26								

15. Zarządzenie umówienia i zobowiązania finansowe związane z prezentowanymi aktywami finansowymi

Kod	Opisienia	Przeniesione aktywa finansowe całkowite ujęte w bilansie						Przeniesione aktywa finansowe ujęte w zakresie trwałego zaangażowania instytucji			Główna kwota należna przeniesionych aktywów finansowych, ujmować w całości, do których instytucja zachowuje prawa obsługi	Kwoty, które zaprzestano ujmować do celów kapitałowych
		Przeniesione aktywa		Powinno być zobowiązania		W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku		
		W tym: sekurytyzacja	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: sekurytyzacja	W tym: umowy z udziałem w zarobku							
Wartość bilansowa	W tym: sekurytyzacja	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku	W tym: umowy z udziałem w zarobku
0010	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 8 lit. a) / pkt (i); MSSF 9 dodatek A	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110
0020	Instrumenty kapitałowe	MSR 3.2 pkt 1.1										
0030	Długie papiery wartościowe	Załącznik V część I pkt 31										
0040	Kredyty i pożyczki	Załącznik V część I pkt 32										
0045	Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu	MSR 9 pkt 4.1.4										
0046	Instrumenty kapitałowe	MSR 3.2 pkt 1.1										
0047	Długie papiery wartościowe	Załącznik V część I pkt 31										
0048	Kredyty i pożyczki	Załącznik V część I pkt 32										
0050	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik	MSSF 7 pkt 8 lit. a) / pkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5										
0070	Długie papiery wartościowe	Załącznik V część I pkt 31										
0080	Kredyty i pożyczki	Załącznik V część I pkt 32										
0091	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez linię całkowite	MSSF 7 pkt 8 lit. b); MSSF 9 pkt 4.1.2a										
0092	Instrumenty kapitałowe	MSR 3.2 pkt 1.1										
0093	Długie papiery wartościowe	Załącznik V część I pkt 31										
0094	Kredyty i pożyczki	Załącznik V część I pkt 32										
0131	Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamknięcia	MSSF 7 pkt 8 lit. f); MSSF 9 pkt 4.1.3										
0132	Długie papiery wartościowe	Załącznik V część I pkt 31										
0133	Kredyty i pożyczki	Załącznik V część I pkt 32										
0130	Razem											

14. Pozostałe wyznaczone w ramach zysków lub strat

14.1 Przychody i koszty odsetkowe według instrumentów i sektorów kontrahentów

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres (Przychody, Koszt), and detailed rows for various financial instruments and sectors.

14.2 Zyski lub straty z tytułu zaznaczenia różnicowania aktywów i zobowiązań finansowych niewycenianych według wartości odnotowanej oraz wyników finansowych według instrumentów

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres, and rows for financial instruments and valuation differences.

14.3 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu oraz aktywów i zobowiązań finansowych z przeznaczaniem do obrotu według instrumentów

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres, and rows for trading and available-for-sale financial instruments.

14.4 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu oraz aktywów i zobowiązań finansowych z przeznaczaniem do obrotu według ryzyka

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres, and rows for risk-related financial instruments.

14.4.1 Zyski lub straty z tytułu aktywów finansowych nieprzeczynających do obrotu wycenianych obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy według instrumentów

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres, and rows for non-trading financial assets at fair value.

14.5 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy według instrumentów

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres, Zmiany wartości odnotowanej i powoda ryzyka kredytowego, and rows for fair value financial instruments.

14.6 Zyski lub straty z tytułu rachunkowości zabezpieczeń

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres, and rows for hedge accounting gains/losses.

14.7 Strata wartości z tytułu aktywów niefinansowych

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres (Zwiększenia, Odebrania, Skumulowana strata wartości), and rows for non-financial asset impairment.

14.8 Pozostałe koszty administracyjne

Table with columns: Odesłania, Bieżący okres, and rows for administrative expenses.

17. Uzasadnienie zakresów konsolidacji na podstawie rachunkowości i CRR: bilans

17.1 Aktywa

	Odesłania	Rachunkowy zakres konsolidacji [wartość bilansowa]
		załącznik V część 1 pkt 27, część 2 pkt 209
		0010
0010 Środki pieniężne, salda gotówkowe w bankach centralnych i inne depozyty płatne na żądanie	MSR 1 pkt 54 lit. i)	
0020 Gotówka w kasie	załącznik V część 2 pkt 1	
0030 Saldo gotówkowe w bankach centralnych	załącznik V część 2 pkt 2	
0040 Inne depozyty płatne na żądanie	załącznik V część 2 pkt 3	
0050 Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 dodatek A	
0060 Instrumenty pochodne	MSSF 9 dodatek A	
0070 Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11	
0080 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	
0090 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	
0096 Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 9 pkt 4.1.4	
0097 Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11	
0098 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	
0099 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	
0100 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5	
0120 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	
0130 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	
0141 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSSF 7 pkt 8 lit. h); MSSF 9 pkt 4.1.2A	
0142 Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11	
0143 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	
0144 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	
0181 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 8 lit. f); MSSF 9 pkt 4.1.2	
0182 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	
0183 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	
0240 Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 22	
0250 Zmiany wartości godziwej pozycji zabezpieczanych w zabezpieczaniu portfela przed ryzykiem stopy procentowej	MSR 39 pkt 894 lit. a); MSSF 9 pkt 6.5.8	
0260 Inwestycje w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	MSR 1 pkt 54 lit. e); załącznik V część 1 pkt 21, część 2 pkt 4, 210	
0270 Aktywa objęte umowami reasekuracji i ubezpieczenia	MSSF 4, WS20 lit. b)-c); załącznik V część 2 pkt 211	
0280 Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe		
0290 Wartości niematerialne i prawne	MSR 1 pkt 54 lit. c); art. 4 ust. 1 pkt 115 CRR	
0300 Wartość firmy	MSSF 3 pkt B67 lit. d); art. 4 ust. 1 pkt 113 CRR	
0310 Inne wartości niematerialne i prawne	MSR 38 pkt 8, 118	
0320 Aktywa z tytułu podatku dochodowego	MSR 1 pkt 54 lit. n)-o)	
0330 Bieżące należności podatkowe	MSR 1 pkt 54 lit. n); MSR 12 pkt 5	
0340 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	MSR 1 pkt 54 lit. o); MSR 12 pkt 5; art. 4 ust. 1 pkt 108 CRR	
0350 Inne aktywa	załącznik V część 2 pkt 5	
0360 Aktywa trwałe i grupy do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	MSR 1 pkt 54 lit. j); MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 6	
0370 AKTYWA RAZEM	MSR 1 pkt 9 lit. a); WS6	

17.2 Ekspozycje pozabilansowe: udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania

	Odesłania	Rachunkowy zakres konsolidacji [kwota nominalna]
		załącznik V część 2 pkt 118, 209
		0010
0010 Udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczki	załącznik I do CRR; załącznik V część 1 pkt 44 lit. g); część 2 pkt 102-105, 113, 116	
0020 Udzielone gwarancje finansowe	MSSF 4 załącznik A; załącznik I do CRR; załącznik V część 1 pkt 44 lit. f); część 2 pkt 102-105, 114, 116	
0030 Inne udzielone zobowiązania	załącznik I do CRR; załącznik V część 1 pkt 44 lit. g); część 2 pkt 102-105, 115, 116	
0040 EKSPOZYCJE POZABILANSOWE		

17.3 Zobowiązania i kapitał własny

	Odesłania	Rachunkowy zakres konsolidacji [wartość bilansowa]
		załącznik V część 1 pkt 27, część 2 pkt 209
		0010
0010 Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (i); MSSF 9 pkt 8A d)	
0020 Instrumenty pochodne	MSSF 9 dodatek A; MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. a); MSSF 9 pkt BA 2 lit. a)	
0030 Pozycje krótkie	MSSF 9 pkt BA 7 lit. b)	
0040 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	
0050 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	
0060 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41	
0070 Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.2.2	
0080 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	
0090 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	
0100 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41	
0110 Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 8 lit. g); MSSF 9 pkt 4.2.1 część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	
0120 Depozyty	załącznik V część 1 pkt 37	
0130 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	
0140 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41	
0150 Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 22	
0160 Zmiany wartości godziwej pozycji zabezpieczanych w zabezpieczaniu portfela przed ryzykiem stopy procentowej	MSR 39 pkt 894 lit. b); MSSF 9 pkt 6.5.8	
0170 Zobowiązania objęte umowami ubezpieczenia i reasekuracji	MSSF 4, WS20 lit. a); załącznik V część 2 pkt 212	
0180 Rezerwy	MSR 37 pkt 10; MSR 1 pkt 54 lit. i)	
0190 Zobowiązania podatkowe	MSR 1 pkt 54 lit. n)-o)	
0200 Bieżące zobowiązania podatkowe	MSR 1 pkt 54 lit. n); MSR 12 pkt 5	
0210 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	MSR 1 pkt 54 lit. o); MSR 12 pkt 5; art. 4 ust. 1 pkt 108 CRR	
0220 Kapitał podstawowy płatny na żądanie	MSR 32 pkt 33; KIMSF 2; załącznik V część 2 pkt 12	
0230 Inne zobowiązania	załącznik V część 2 pkt 13	
0240 Zobowiązania uwzględnione w grupach do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	MSR 1 pkt 54 lit. j); MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 14	
0250 ZOBOWIĄZANIA	MSR 1 pkt 9 lit. b); WS6	
0260 Kapitał	MSR 1 pkt 54 lit. r); art. 22 BAD	
0270 Ażio	MSR 1 pkt 78 lit. e); art. 4 ust. 1 pkt 124 CRR	
0280 Wyemitowane instrumenty kapitałowe inne niż kapitał	załącznik V część 2 pkt 18-19	
0290 Pozostałe udziały kapitałowe	MSSF 2 pkt 10; załącznik V część 2 pkt 20	
0300 Skumulowane inne całkowite dochody	art. 4 ust. 1 pkt 100 CRR	
0310 Zyski zatrzymane	art. 4 ust. 1 pkt 123 CRR	
0320 Kapitał z aktualizacji wyceny	MSSF 1 pkt 33, D5-D8	
0330 Pozostałe kapitały rezerwowe	MSR 1 pkt 54; MSR 1 pkt 78 lit. e)	
0340 (-) Akcje własne	MSR 1 pkt 79 lit. a) ppkt (vi); MSR 32 pkt 33-34, OS14, OS36; załącznik V część 2 pkt 48	
0350 Zysk lub strata możliwe do przypisania właścicielom jednostki dominującej	MSR 10 pkt B94	
0360 (-) Dywidendy wypłacone w ciągu roku obrotowego	MSR 32 pkt 35	
0370 Udziały mniejszości [udziały niekontrolujące]	MSR 1 pkt 54 lit. q); MSSF 10 pkt 22, B94	
0380 KAPITAŁ WŁASNY RAZEM	MSR 1 pkt 9 lit. c); WS6	
0390 KAPITAŁ WŁASNY RAZEM I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	MSR 1, WS6	

Kod identyfikacyjny	Nazwa	Rok powstania	Rok zakończenia	Klasa	Temat		Czas trwania	Wykonalność				Wzrost				Wzrost				Wzrost				Wzrost																					
					Temat	Temat		Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost	Wzrost																					
101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101

18 Informacje na temat ekspozycji obsługiwanych i nieobsługiwanych (kontynuacja)**18.1 Wpływy i wypływy z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych – kredyty i zaliczki według sektorów kontrahentów**

		Odesłania	Wartość bilansowa brutto kredytów i zaliczek	
			Wpływy do ekspozycji nieobsługiwanych	(-) Wypływy z ekspozycji nieobsługiwanych
			0010	0020
			załącznik V część 2 pkt 213-216, 224-234, 239i-239iii, 239vi	załącznik V część 2 pkt 213-216, 224-234, 239i, 239iv-239vi
0010	Banki centralne	załącznik V część 1 pkt 42 lit. a)		
0020	Sektor instytucji rządowych i samorządowych	załącznik V część 1 pkt 42 lit. b)		
0030	Instytucje kredytowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c)		
0040	inne instytucje finansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. d)		
0050	przedsiębiorstwa niefinansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. e)		
0060	W tym: małe i średnie przedsiębiorstwa	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP		
0070	W tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla małych i średnich przedsiębiorstw	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP załącznik V część 2 pkt 239vii lit. a), pkt 239ix		
0080	W tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla przedsiębiorstw niefinansowych innych niż MŚP	załącznik V część 2 pkt 239vii lit. a), pkt 239ix		
0090	W tym: kredyty zabezpieczone nieruchomościami komercyjnymi	załącznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87, 239vii lit. b)		
0100	gospodarstwa domowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. f)		
0110	W tym: kredyty zabezpieczone nieruchomościami mieszkalnymi	załącznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87, 239vii lit. b)		
0120	W tym: kredyt konsumpcyjny	załącznik V część 2 pkt 88 lit. a), pkt 239vii lit. c)		
0130	KREDYTY I ZALICZKI INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO OBROTU LUB Z PRZEZNACZENIEM DO OBROTU	załącznik V część 2 pkt 217		
0140	KREDYTY I ZALICZKI PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY	załącznik V część 2 pkt 220		
0150	WPŁYWY / WYPŁYWY RAZEM			

Tabela 2. Wyniki liczynek i testów jakości powietrza w 2024 r. - dane o godzinach pomiaru

1. Liczniki

Miejscowość	Nazwa licznika	Liczby pomiarów		Liczba dni pomiarów	Liczba godzin pomiarów	Liczba godzin pomiarów		Liczba godzin pomiarów	
		liczący	nie liczący			z pomiarami	bez pomiarów		
Działkowice	Liczniak	01.12.2024	0	1	24	24	0	0	0
		02.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		03.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		04.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		05.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		06.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		07.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		08.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		09.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		10.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		11.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		12.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
RAZEM				12	288	288	0	0	

2. Testy

Miejscowość	Nazwa testu	Liczby pomiarów		Liczba dni pomiarów	Liczba godzin pomiarów	Liczba godzin pomiarów		Liczba godzin pomiarów	
		liczący	nie liczący			z pomiarami	bez pomiarów		
Działkowice	Test	01.12.2024	0	1	24	24	0	0	0
		02.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		03.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		04.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		05.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		06.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		07.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		08.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		09.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		10.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		11.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
		12.12.2024	0	0	1	24	24	0	0
RAZEM				12	288	288	0	0	

3. Uwagi

01.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
02.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
03.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
04.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
05.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
06.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
07.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
08.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
09.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
10.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
11.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
12.12.2024	0	0	1	24	24	0	0	0	
RAZEM				12	288	288	0	0	

15. Informacje do kwestionariusza oceny skutków wdrażania

Nazwa przedsięwzięcia	Odniesienie	Wzrost efektywności / wzrost konkurencyjności / wzrost innowacyjności / wzrost efektywności / wzrost konkurencyjności / wzrost innowacyjności										Skutki społeczne, ekonomiczne i środowiskowe (w tym: społeczne, ekonomiczne i środowiskowe)				
		Wzrost efektywności		Wzrost konkurencyjności		Wzrost innowacyjności		Wzrost efektywności		Wzrost konkurencyjności		Wzrost innowacyjności		Skutki społeczne, ekonomiczne i środowiskowe (w tym: społeczne, ekonomiczne i środowiskowe)	Skutki społeczne, ekonomiczne i środowiskowe (w tym: społeczne, ekonomiczne i środowiskowe)	Skutki społeczne, ekonomiczne i środowiskowe (w tym: społeczne, ekonomiczne i środowiskowe)
		Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności	Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności	Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności	Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności	Skutki społeczne, ekonomiczne i środowiskowe (w tym: społeczne, ekonomiczne i środowiskowe)	Skutki społeczne, ekonomiczne i środowiskowe (w tym: społeczne, ekonomiczne i środowiskowe)	Skutki społeczne, ekonomiczne i środowiskowe (w tym: społeczne, ekonomiczne i środowiskowe)
1501	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej	Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności	Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności	Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności	Wzrost efektywności	Wzrost konkurencyjności	Wzrost innowacyjności			
1502	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1503	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1504	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1505	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1506	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1507	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1508	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1509	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1510	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1511	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1512	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1513	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1514	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1515	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1516	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1517	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1518	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1519	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1520	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1521	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1522	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1523	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1524	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1525	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1526	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1527	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1528	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1529	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1530	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1531	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1532	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1533	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1534	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1535	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1536	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1537	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1538	Wzrost konkurencyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1539	Wzrost innowacyjności w zakresie dostaw energii elektrycznej															
1540	Wzrost efektywności w zakresie dostaw energii elektrycznej															

30. Podział pod względem geograficznym

30.1 - Podział aktywność pod względem geograficznym według miejsca wykonywania działalności

Table with columns: Opis, Odniesienie, Wartości bilansowe (Działalność krajowa, Działalność zagraniczna), and Zakresy w oparciu o pkt 270.

30.2 - Podział zobowiązań pod względem geograficznym według miejsca wykonywania działalności

Table with columns: Opis, Odniesienie, Wartości bilansowe (Działalność krajowa, Działalność zagraniczna), and Zakresy w oparciu o pkt 270.

30.3 Podział zarządku w rachunku zysku lub strat pod względem geograficznym według miejsca wykonywania działalności

Table with columns: Opis, Odniesienie, Bilansy bilansowe (Działalność krajowa, Działalność zagraniczna), and Zakresy w oparciu o pkt 270.

25.4 - Podział aktywów pod względem geograficznym według siedziby kontrahenta

Ch - Inne siedziby kontrahenta

Table with 8 columns: Odniesienia, Wartość bilansowa brutto, W tym: przeznaczona do obrotu lub z przeznaczeniem do obrotu, w tym: aktywa finansowe podlegające utracie wartości, w tym: restryktoryzowane, W tym: nieobciążone, w tym: cechujące się znaczącym zobowiązaniem, Skumulowana strata wartości, Skumulowana ogólna zmiana wartości godziwej z pominięciem efektu ekwipolentnych niedobiegających.

25.5 Podział ekwipolentnych zobowiązań pod względem geograficznym według siedziby kontrahenta

Ch - Inne siedziby kontrahenta

Table with 6 columns: Odniesienia, Kwota nominalna, W tym: restryktoryzowane, W tym: nieobciążone, w tym: cechujące się znaczącym zobowiązaniem, Rezerwy na udzielone zobowiązania i gwarancje.

25.6 - Podział zobowiązań pod względem geograficznym według siedziby kontrahenta

Ch - Inne siedziby kontrahenta

Table with 2 columns: Odniesienia, Wartość bilansowa.

26.1 - Budowa budżetu i zakres rzeczowy obrotu: uśrednionych i niezrealizowanych, budżetowy i niebudżetowy, budżetowy i niebudżetowy, budżetowy i niebudżetowy, budżetowy i niebudżetowy

Ch - Inne siedziby kontrahenta

Table with 5 columns: Odniesienia, Wartość bilansowa brutto, w tym: budżety i zadania podlegające utracie wartości, W tym: nieobciążone, Skumulowana strata wartości, Skumulowana ogólna zmiana wartości godziwej z pominięciem efektu ekwipolentnych niedobiegających.

2.1. Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: aktywa podlegające leasingowi operacyjnemu

		Odesłania		Wartość bilansowa
				załącznik V część 2 pkt 278-279
				0010
0010	Rzeczowe aktywa trwałe		MSR 16 pkt 6; MSR 1 pkt 54 lit. a)	
0020	Model oparty na wartości przeszacowanej		MSR 17 pkt 49; MSR 16 pkt 31, pkt 73 lit. a), d)	
0030	Model oparty na cenie nabycia		MSR 17 pkt 49; MSR 16 pkt 30, pkt 73 lit. a), d)	
0040	Nieruchomości inwestycyjne		MSR 40 pkt WP5; MSR 1 pkt 54 lit. b)	
0050	Model wartości godziwej		MSR 17 pkt 49; MSR 40 pkt 33-55, 76	
0060	Model oparty na cenie nabycia		MSR 17 pkt 49; MSR 40 pkt 56, pkt 79 lit. c)	
0070	Inne wartości niematerialne i prawne		MSR 38 pkt 8, 118	
0080	Model oparty na wartości przeszacowanej		MSR 17 pkt 49; MSR 38 pkt 75-87, pkt 124 lit. a) pkt (ii)	
0090	Model oparty na cenie nabycia		MSR 17 pkt 49; MSR 38 pkt 74	

22. Zarządzanie aktywami, usługi przechowywania i inne funkcje usługowe

22.1 Przychody i koszty z tytułu opłat i prowizji według działalności

		Odesłania	Bieżący okres
		MSSF 7 pkt 20 lit. c)	załącznik V część 2 pkt 280
			0010
0010	Przychody z tytułu opłat i prowizji	załącznik V część 2 pkt 281-284	
0020	Papiery wartościowe		
0030	Emisje	załącznik V część 2 pkt 284 lit. a)	
0040	Polecenia przelewów	załącznik V część 2 pkt 284 lit. b)	
0050	Pozostałe przychody z tytułu opłat i prowizji związane z papierami wartościowymi	załącznik V część 2 pkt 284 lit. c)	
0051	Finansowanie przedsiębiorstw		
0052	Doradztwo w dziedzinie połączeń i przejęć	załącznik V część 2 pkt 284 lit. e)	
0053	Usługi skarbowe	załącznik V część 2 pkt 284 lit. f)	
0054	Pozostałe przychody z tytułu opłat i prowizji związane z działalnością z zakresu finansowania przedsiębiorstw	załącznik V część 2 pkt 284 lit. g)	
0055	Odplatne doradztwo	załącznik V część 2 pkt 284 lit. h)	
0060	Usługi rozliczeniowe i rozrachunkowe	załącznik V część 2 pkt 284 lit. i)	
0070	Zarządzanie aktywami	załącznik V część 2 pkt 284 lit. j); pkt 285 lit. a)	
0080	Usługi przechowywania [według rodzajów klientów]	załącznik V część 2 pkt 284 lit. j); pkt 285 lit. b)	
0090	Zbiorowe inwestowanie		
0100	Pozostałe przychody z tytułu opłat i prowizji związane z usługami przechowywania		
0110	Centralna obsługa administracyjna zbiorowego inwestowania	załącznik V część 2 pkt 284 lit. j); 285 lit. c)	
0120	Transakcje powiernicze	załącznik V część 2 pkt 284 lit. j); pkt 285 lit. d)	
0131	Usługi płatnicze	załącznik V część 2 pkt 284 lit. k), pkt 285 lit. e)	
0132	Rachunki bieżące	załącznik V część 2 pkt 284 lit. k), pkt 285 lit. e)	
0133	Karty kredytowe	załącznik V część 2 pkt 284 lit. k), pkt 285 lit. e)	
0134	Karty debetowe i inne płatności kartą	załącznik V część 2 pkt 284 lit. k), pkt 285 lit. e)	
0135	Polecenia przelewu i inne zlecenia płatnicze	załącznik V część 2 pkt 284 lit. k), pkt 285 lit. e)	
0136	Pozostałe przychody z tytułu opłat i prowizji związane z usługami płatniczymi	załącznik V część 2 pkt 284 lit. k), pkt 285 lit. e)	
0140	Zasoby klientów podzielone, ale nie zarządzane [według rodzajów produktów]	załącznik V część 2 pkt 284 lit. l); pkt 285 lit. e)	
0150	Zbiorowe inwestowanie		
0160	Produkty ubezpieczeniowe		
0170	Pozostałe przychody z tytułu opłat i prowizji w związku z zasobami klientów podzielonymi, ale niezarządzanymi		
0180	Finansowanie strukturyzowane	załącznik V część 2 pkt 284 lit. n)	
0190	Działalność związana z obsługą zadłużenia	załącznik V część 2 pkt 284 lit. o)	
0200	Udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczki	MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. c) ppkt (ii); załącznik V część 2 pkt 284 lit. p)	
0210	Udzielone gwarancje finansowe	MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. c) ppkt (ii); załącznik V część 2 pkt 284 lit. p)	
0211	Kredyty udzielone	załącznik V część 2 pkt 284 lit. r)	
0213	Transakcje walutowe	załącznik V część 2 pkt 284 lit. s)	
0214	Ryzyko cen towarów	załącznik V część 2 pkt 284 lit. t)	
0220	Pozostałe przychody z tytułu opłat i prowizji	załącznik V część 2 pkt 284 lit. u)	
0230	(Koszty z tytułu opłat i prowizji)	załącznik V część 2 pkt 281-284	
0235	(Papiery wartościowe)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. d)	
0240	(Usługi rozliczeniowe i rozrachunkowe)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. i)	
0245	(Zarządzanie aktywami)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. j); pkt 285 lit. a)	
0250	(Usługi przechowywania)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. j); 285 b)	
0255	(Usługi płatnicze)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. k); pkt 285 lit. e)	
0256	(w tym: karty kredytowe, debetowe i inne kart)		
0260	(Działalność związana z obsługą zadłużenia)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. o)	
0270	(Otrzymane zobowiązania do udzielenia pożyczki)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. q)	
0280	(Otrzymane gwarancje finansowe)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. q)	
0281	(Dystrybucja produktów przez podmioty zewnętrzne)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. m)	
0282	(Transakcje walutowe)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. s)	
0290	(Pozostałe koszty z tytułu opłat i prowizji)	załącznik V część 2 pkt 284 lit. u)	

22.2 Aktywa zaangażowane w świadczone usługi

		Odesłania	Kwota aktywów zaangażowanych w świadczone usługi
			załącznik V część 2 pkt 285 lit. q)
			0010
0010	Zarządzanie aktywami [według rodzajów klientów]	załącznik V część 2 pkt 285 lit. a)	
0020	Zbiorowe inwestowanie		
0030	Fundusze emerytalne		
0040	Portfele klientów zarządzane na zasadzie uznaniowości		
0050	Inne instrumenty inwestycyjne		
0060	Przechowywane aktywa [według rodzajów klientów]	załącznik V część 2 pkt 285 lit. b)	
0070	Zbiorowe inwestowanie		
0080	Inne		
0090	W tym: powierzone innym jednostkom		
0100	Centralna obsługa administracyjna zbiorowego inwestowania	załącznik V część 2 pkt 285 lit. c)	
0110	Transakcje powiernicze	załącznik V część 2 pkt 285 lit. d)	
0120	Usługi płatnicze	załącznik V część 2 pkt 285 lit. e)	
0130	Zasoby klientów podzielone, ale nie zarządzane [według rodzajów produktów]	załącznik V część 2 pkt 285 lit. f)	
0140	Zbiorowe inwestowanie		
0150	Produkty ubezpieczeniowe		
0160	Inne		

21. Karty i tablice danych technicznych

Table with 13 columns: Karty i tablice danych technicznych, Opis, and 11 columns for technical specifications (e.g., 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000).

22. Karty i tablice danych technicznych

Table with 13 columns: Karty i tablice danych technicznych, Opis, and 11 columns for technical specifications (e.g., 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000).

23. Karty i tablice danych technicznych

Table with 13 columns: Karty i tablice danych technicznych, Opis, and 11 columns for technical specifications (e.g., 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000).

24. Karty i tablice danych technicznych

Table with 13 columns: Karty i tablice danych technicznych, Opis, and 11 columns for technical specifications (e.g., 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000).

25. Karty i tablice danych technicznych

Table with 13 columns: Karty i tablice danych technicznych, Opis, and 11 columns for technical specifications (e.g., 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000).

26. Karty i tablice danych technicznych

Table with 13 columns: Karty i tablice danych technicznych, Opis, and 11 columns for technical specifications (e.g., 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000, 1000).

25. Zobowiązania uwzględnione przez wejście w posiadanie inne niż zabezpieczenie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe”

25.1 Zobowiązania uwzględnione przez wejście w posiadanie inne niż zabezpieczenie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe” - Wpływ wypływu

Table with columns for 'Zmniejszenie salda zadłużenia', 'Zabezpieczenie uwzględnione przez wejście w posiadanie inne niż zabezpieczenie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe”', and 'Wpływ wypływu'. It includes rows for 'Saldo początkowe', 'Wpływ z powołania nowego zabezpieczenia', and 'Wpływ z powołania dodatkowych zmian wartości'.

25.2 Zobowiązania uwzględnione przez wejście w posiadanie inne niż zabezpieczenie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe” - Różel uwzględnione zabezpieczenia

Table with columns for 'Zmniejszenie salda zadłużenia', 'Zabezpieczenie uwzględnione przez wejście w posiadanie inne niż zabezpieczenie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe”', and 'Wpływ wypływu'. It includes rows for 'Nieruchomości mieszkalne', 'Nieruchomości komercyjne', 'Pojazdy samochodowe', and 'Inne'.

25.3 Zobowiązania uwzględnione przez wejście w posiadanie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe”

Table with columns for 'Zmniejszenie salda zadłużenia' and 'Zabezpieczenie uwzględnione przez wejście w posiadanie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe”'. It includes rows for 'Razem' and 'Wpływ z powołania nowego zabezpieczenia uwzględnione przez wejście w posiadanie sklasifikowane jako „Rozczowe aktywa trwałe”'.

26. Zarządzenie działaniami restrukturyzacyjnymi i jakości działaniami restrukturyzacyjnymi

	Opis działania	Kredyty i zaliczki objęte działaniami restrukturyzacyjnymi							
		w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi i w danym okresie	w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi i w danym okresie	w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi i w danym okresie	w tym: przedsiębiorstwa niefinansowe	w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi i w danym okresie	w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi i w danym okresie		
0010	Liczba instrumentów	zalicznik V część 2 pkt 320-355, zalicznik V część 1 pkt 34, część 2 pkt 355, 357, 359	0010	0030	0040	0050	0070	0080	0090
0020	Wartość bilansowa brutto instrumentów w omieszczeniu do następujących rozdziałów działań restrukturyzacyjnych:								
0030	Okres karencji / moratorium na spłatę zadłużenia	zalicznik V część 2 pkt 358 (lit. a)							
0040	Obniżenie stopy procentowej	zalicznik V część 2 pkt 358 (lit. b)							
0050	Przedłużenie terminu zapadłości	zalicznik V część 2 pkt 358 (lit. c)							
0060	Zmiana harmonogramu płatności	zalicznik V część 2 pkt 358 (lit. d)							
0070	Umorzenie długu	zalicznik V część 2 pkt 358 (lit. e)							
0080	konwersja długu na aktywa	zalicznik V część 2 pkt 358 (lit. f)							
0090	Inne działania restrukturyzacyjne	zalicznik V część 2 pkt 358 (lit. g)							
	Wartość bilansowa brutto instrumentów, które były wielokrotnie objęte działaniami restrukturyzacyjnymi								
0100	Kredyty i zaliczki objęte działaniami restrukturyzacyjnymi dwukrotnie	zalicznik V część 2 pkt 360 (lit. a)							
0110	Kredyty i zaliczki objęte działaniami restrukturyzacyjnymi więcej niż dwa razy	zalicznik V część 2 pkt 360 (lit. b)							
0120	Wartość bilansowa brutto instrumentów objętych działaniami restrukturyzacyjnymi oprócz już wymienionych instrumentów objętych działaniami restrukturyzacyjnymi, które nie spełniły kryteriów reklasyfikacji z instrumentów objętych działaniami restrukturyzacyjnymi								
0130	Kredyty i zaliczki objęte działaniami restrukturyzacyjnymi, które nie spełniły kryteriów reklasyfikacji z instrumentów objętych działaniami restrukturyzacyjnymi	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257	zalicznik V część 1 pkt 32, część 2 pkt 240-245, 252-257

30. Działalność pozabilansowa: Udziały w jednostkach strukturyzowanych niepodlegających konsolidacji**30.1 Udziały w jednostkach strukturyzowanych niepodlegających konsolidacji**

	Odesłania	Wartość bilansowa aktywów finansowych ujętych w bilansie	W tym: wykorzystana pomoc na utrzymanie płynności finansowej	Wartość godziwa wykorzystanej pomocy na utrzymanie płynności finansowej	Wartość bilansowa zobowiązań finansowych ujętych w bilansie	Kwota nominalna ekspozycji pozabilansowych podana przez instytucję sprawozdającą	W tym: kwota nominalna udzielenych zobowiązań do udzielenia pożyczki	Straty poniesione przez instytucję sprawozdającą w bieżącym okresie
		MSSF 12 pkt 29 lit. a)	MSSF 12 pkt 29 lit. a); załącznik V część 2 pkt 286		MSSF 12 pkt 29 lit. a)	MSSF 12 pkt B26 lit. e)		MSSF 12 B26 lit. b); załącznik V część 2 pkt 287
0010	Razem	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0080

30.2 Podział udziałów w jednostkach strukturyzowanych niepodlegających konsolidacji według charakteru działalności

Według charakteru działalności	Odesłania	Wartość bilansowa		
		Jednostki specjalnego przeznaczenia do celów sekurytyzacji	Zarządzanie aktywami	Inna działalność
		art. 4 ust. 1 pkt 66 CRR	załącznik V część 2 pkt 285 lit. a)	
	MSSF 12 pkt 24, B6 lit. a)	0010	0020	0030
0010 Wybrane aktywa finansowe ujęte w bilansie instytucji sprawozdającej	MSSF 12 pkt 29 lit. a), b)			
0021 w tym: nieobsługiwane	załącznik V część 2 pkt 213-239			
0030 Instrumenty pochodne	MSSF 9 dodatek A; załącznik V część 2 pkt 272			
0040 Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11			
0050 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31			
0060 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32			
0070 Wybrany kapitał własny i zobowiązania finansowe ujęte w bilansie instytucji sprawozdającej	MSSF 12 pkt 29 lit. a), b)			
0080 Wyemitowane instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11			
0090 Instrumenty pochodne	MSSF 9 dodatek A; załącznik V część 2 pkt 272			
0100 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36			
0110 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37			
		Kwota nominalna		
0120 Ekspozycje pozabilansowe podane przez instytucję sprawozdającą	MSSF 12 pkt B26 lit. e); załącznik I do CRR; załącznik V część 2 pkt 102-105, 113-115, 118			
0131 w tym: nieobsługiwane	załącznik V część 2 pkt 117			

31. Jednostki powiązane

31.1 Jednostki powiązane: kwoty przypadające do zapłaty na ich rzecz i kwoty od nich należne

	Odesłania załącznik V część 2 pkt 288–291	Saldo należności				
		Jednostka dominująca i jednostki powiązane wspólnie stwarzające lub znaczący wpływ	Jednostki zależne i inne jednostki z tej samej grupy	Jednostki stwarzające i wspólnie przedsięwzięcia	Kluczowy personel kierowniczy danej instytucji lub tej jednostki dominującej	Inne jednostki powiązane
		MSR 24 pkt 19 lit. a), b)	MSR 24 pkt 19 lit. c); załącznik V część 2 pkt 289	MSR 24 pkt 19 lit. d), e); załącznik V część 2 pkt 289	MSR 24 pkt 19 lit. f)	MSR 24 pkt 19 lit. g)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010 Wybrane aktywa finansowe	MSR 24 pkt 18 lit. b)					
0020 Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt 11					
0030 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31					
0040 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32					
0050 w tym: nieobsługiwane	załącznik V część 2 pkt 213–239					
0060 Wybrane zobowiązania finansowe	MSR 24 pkt 18 lit. b)					
0070 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36					
0080 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37					
0090 Kwota nominalna udzielonych zobowiązań do udzielenia pożyczki, gwarancji finansowych i innych zobowiązań	MSR 24 pkt 18 lit. b); załącznik I do CRR; załącznik V część 2 pkt 102–105, 113–115, 118					
0100 w tym: nieobsługiwane	MSR 24 pkt 18 lit. b); załącznik V część 2 pkt 117					
0110 Otrzymane zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania	MSR 24 pkt 18 lit. b); załącznik V część 2 pkt 290					
0120 Kwota referencyjna instrumentów pochodnych	załącznik V część 2 pkt 133–135					
0131 Skumulowana utrata wartości i skumulowane ujemne zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych	MSR 24 pkt 1 lit. c); załącznik V część 2 pkt 69–71, 291					
0132 Rezerwy na nieobsługiwane ekspozycje pozabilansowe	załącznik V część 2 pkt 11, 106, 292					

31.2 Jednostki powiązane: koszty i przychody generowane przez transakcje z nimi

	Odesłania załącznik V część 2 pkt 288–289, 292–293	Bieżący okres				
		Jednostka dominująca i jednostki powiązane wspólnie stwarzające lub znaczący wpływ	Jednostki zależne i inne jednostki z tej samej grupy	Jednostki stwarzające i wspólnie przedsięwzięcia	Kluczowy personel kierowniczy danej instytucji lub tej jednostki dominującej	Inne jednostki powiązane
		MSR 24 pkt 19 lit. a), b)	MSR 24 pkt 19 lit. c)	MSR 24 pkt 19 lit. d), e)	MSR 24 pkt 19 lit. f)	MSR 24 pkt 19 lit. g)
		0010	0020	0030	0040	0050
0010 Przychody odsetkowe	MSR 24 pkt 18 lit. a); załącznik V część 2 pkt 31					
0020 Koszty odsetkowe	MSR 24 pkt 18 lit. a); MSR 1 pkt 97; załącznik V część 2 pkt 31					
0030 Przychody z tytułu dywidend	MSR 24 pkt 18 lit. a); załącznik V część 2 pkt 40					
0040 Przychody z tytułu opłat i prowizji	MSR 24 pkt 18 lit. a); MSR 1 pkt 20, 21, 22					
0050 Koszty z tytułu opłat i prowizji	MSR 24 pkt 18 lit. a); MSR 1 pkt 20, 21, 22					
0060 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów i zobowiązań finansowych niewycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSR 24 pkt 18 lit. a)					
0070 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów innych niż finansowe	MSR 24 pkt 18 lit. a); załącznik V część 2 pkt 292					
0080 Utrata wartości lub (-) odwrócenie utraty wartości z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych	MSR 24 pkt 18 lit. d); załącznik V część 2 pkt 293					
0090 Rezerwy lub (-) odwrócenie rezerw z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych	załącznik V część 2 pkt 50, 293					

40. Struktura grupy

40.1. Struktura grupy: poszczególne podmioty

Kod	Rodzaj kodu	Kod krajowy	Nazwa jednostki	Data wejścia	Nazwa podstawowa jednostki, w której dokonano inwestycji	Kapitał własny jednostki, w której dokonano inwestycji	Młyn w jednostce, w której dokonano inwestycji, razem	Zysk lub (U) strata jednostki, w której dokonano inwestycji	Siećziba jednostki, w której dokonano inwestycji	Sektor jednostki, w której dokonano inwestycji	Kod NACE	Skumulowane udziały w udziale własnym [%]	Prawa głosu [%]	Struktura grupy [powiązania]	Podjęcie katęgowe [grupa rozrachunkowa]	Podjęcie katęgowe [grupa CRR]	Wartość bilansowa	Cena przejęcia	Wykazanie wartości firmy z której dokonano inwestycji	Wartość godziwa inwestycji, w odniesieniu do opublikowanego podsumowania	
0011	Zalicznik w części 2 pkt 294 (lit. a), 295 (lit. b), 296 (lit. c)	0015	0025	0030	MSSF 12 pkt 12 (lit. a) ppkt (1), zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. c)	MSSF 12 pkt B12 (lit. b); zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. g)	MSSF 12 pkt B12 (lit. b); zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. g)	MSSF 12 pkt B12 (lit. b); zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. g)	MSSF 12 pkt 12 (lit. a) ppkt (1), zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. b)	Zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. j)	0100	MSSF 12 pkt 21 (lit. a) ppkt (1), zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. k)	MSSF 12 pkt 10 (lit. a) ppkt (1), zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. m)	MSSF 12 pkt 21 (lit. d); zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. n)	lit. 18 CRR, zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. o)	Zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. p)	Zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. q)	0170	0180	MSSF 12 pkt 21 (lit. b) ppkt (1), zalicznik w części 2 pkt 294-295, 296 (lit. s)	0190

40.2. Struktura grupy: poszczególne instrumenty

Kod papieru wartościowego	Jednostka, w której dokonano		Jednostka domniująca		Skumulowane udziały w kapitale		Wartość bilansowa	Cena przejęcia	
	Kod	Rodzaj kodu	Kod krajowy	Rodzaj kodu	Nazwa jednostki emitującej	Nazwa jednostki w kapitale			
0010	Zalicznik w części 2 pkt 294 (lit. a), 295 (lit. b), 296 (lit. c)	0021	0025	0035	0045	0050	Zalicznik w części 2 pkt 296 (lit. d), 297 (lit. e), 298 (lit. f)	Zalicznik w części 2 pkt 296 (lit. d), 297 (lit. e)	0080

41. Wartość godziwa**41.1 Hierarchia wartości godziwej: instrumenty finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego**

	Odesłania załącznik V część 2 pkt 298	Wartość godziwa MSSF 7 pkt 25-26	Hierarchia wartości godziwej MSSF 13 pkt 97, 93 lit. b)		
			Poziom 1 MSSF 13 pkt 76	Poziom 2 MSSF 13 pkt 81	Poziom 3 MSSF 13 pkt 86
AKTYWA		0010	0020	0030	0040
0015 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 8 lit. f); MSSF 9 pkt 4.1.2				
0016 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31				
0017 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32				
ZOBOWIĄZANIA					
0070 Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego	MSSF 7 pkt 8 lit. g); MSSF 9 pkt 4.2.1				
0080 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36				
0090 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37				
0100 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41				

41.2 Stosowanie opcji wyceny według wartości godziwej

	Odesłania	Wartość bilansowa załącznik V część 1 pkt 27			
		Niedopasowanie księgowe MSSF 9 pkt B4.1.29	Zarządzanie na zasadzie wartości godziwej MSSF 9 pkt B4.1.33	Kontrakty hybrydowe MSSF 9 pkt 4.3.6; MSSF 9 pkt 4.3.7; załącznik V część 2 pkt 300	Zarządzanie pod kątem ryzyka MSSF 9 pkt 6.7; MSSF 7 pkt 8 lit. a), e); załącznik V część 2 pkt 301
AKTYWA		0010	0020	0030	0040
0010 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5				
0030 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31				
0040 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32				
ZOBOWIĄZANIA					
0050 Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.2.2				
0060 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36				
0070 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37				
0080 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41				

42. Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: wartość bilansowa według metody wyceny

	Odesłania załącznik V część 2 pkt 302	Wartość bilansowa	
			w tym: aktywa z tytułu prawa do użytkowania
0010	Rzeczowe aktywa trwałe	MSR 16 pkt 6; MSR 16 pkt 29; MSR 1 pkt 54 lit. a)	0010
0015	W tym: aktywa będące oprogramowaniem	MSR 38,4; załącznik V część 2 pkt 303	
0020	Model oparty na wartości przeszacowanej	MSR 16 pkt 31, pkt 73 lit. a), d)	
0030	Model oparty na cenie nabycia	MSR 16 pkt 30, pkt 73 lit. a), d)	
0040	Nieruchomości inwestycyjne	MSR 40 pkt 5, pkt 30; MSR 1 pkt 54 lit. b)	
0050	Model wartości godziwej	MSR 40 pkt 33-55, 76	
0060	Model oparty na cenie nabycia	MSR 40 pkt 56, pkt 79 lit. c)	
0070	Inne wartości niematerialne i prawne	MSR 38 pkt 8, 118, 122; załącznik V część 2 pkt 303	
0075	W tym: aktywa będące oprogramowaniem	MSR 38 pkt 9; załącznik V część 2 pkt 303	
0080	Model oparty na wartości przeszacowanej	MSR 38 pkt 75-87, pkt 124 lit. a) ppkt (ii)	
0090	Model oparty na cenie nabycia	MSR 38 pkt 74	

43. Rezerwy

		Wartość bilansowa załącznik V część 1 pkt 27					
		Emerytury i inne zobowiązania z tytułu zdefiniowanych świadczeń po okresie zatrudnienia	Inne długoterminowe świadczenia pracownicze	Restrukturyzacja	Nierozstrzygnięte sprawy sporne i postępowania podatkowe	Inne udzielone zobowiązania i gwarancje wyceniane zgodnie z MSR 37 i udzielone gwarancje wyceniane zgodnie z MSSF 4	Inne rezerwy
0010		MSR 19 pkt 63; MSR 1 pkt 78 lit. d); załącznik V część 2 pkt 9	MSR 19 pkt 153; MSR 1 pkt 78 lit. d); załącznik V część 2 pkt 10	MSR 37 pkt 70-83, 84 lit. a)	MSR 37 pkt 14, pkt 84 lit. a)	MSR 37; MSSF 4; załącznik V część 2 pkt 304-305	MSR 37 pkt 14
0020		0010	0020	0030	0040	0055	0060
	Saldo początkowe [wartość bilansowa na początku danego okresu]	MSR 37 pkt 84 lit. a)					
	Zwiększenia, w tym zwiększenia istniejących rezerw	MSR 37 pkt 84 lit. d)					
	(-) Wykorzystane kwoty	MSR 37 pkt 84 lit. c)					
0040	(-) Niewykorzystane kwoty rozwiązane w danym okresie	MSR 37 pkt 84 lit. d)					
0050	Zwiększenie kwoty zdyskontowanej [upływ czasu] i wpływ jakiejkolwiek zmiany stopy dyskontowej	MSR 37 pkt 84 lit. e)					
0060	Inne zmiany						
0070	Saldo końcowe [wartość bilansowa na koniec danego okresu]	MSR 37 pkt 84 lit. a)					

45 Podział wybranych pozycji w rachunku zysków i strat

45.1 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy według portfela księgowego

	Odesłania	Bieżący okres	Zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego
		00.10	załącznik V część 2 pkt 31.2
		00.10	0020
0010 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5		
0020 Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.2.2		
0030 ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WYCENIANYCH WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i)		

45.2 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów niefinansowych

	Odesłania	Bieżący okres
		załącznik V część 2 pkt 31.3
		00.10
0010 Rzeczowe aktywa trwałe	MSR 16 pkt 68, 71	
0020 Nieruchomości inwestycyjne	lit. d)	
0030 Wartości niematerialne i prawne	MSR 38 pkt 113-115A; MSR 1 pkt 34 lit. a)	
0040 Inne aktywa	MSR 1 pkt 34 lit. a)	
0050 ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU ZAPRZESTANIA UJMOWANIA AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	MSR 1 pkt 34	

45.3 Inne przychody i koszty operacyjne

	Odesłania	Przychody	Koszty
		00.10	0020
0010 Zmiany wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych i rzeczowych aktywów trwałych wycenianych według modelu wartości godziwej	MSR 40 pkt 76 lit. d); załącznik V część 2 pkt 31.4		
0020 Nieruchomości inwestycyjne	MSR 40 pkt 75 lit. f); załącznik V część 2 pkt 31.4		
0030 Leasingi operacyjne inne niż nieruchomości inwestycyjne	MSSF 16 pkt 81, 82; załącznik V część 2 pkt 31.5		
0040 Inne	załącznik V część 2 pkt 31.6		
0050 INNE PRZYCHODY LUB KOSZTY OPERACYJNE	załącznik V część 2 pkt 31.4-31.6		

46. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Źródła zmian w kapitale własnym	Odesłania		Kapitał	Ażio	Wyemitowane instrumenty kapitałowe inne niż kapitał	Pozostałe udziały kapitałowe	Skumulowane inne całkowite dochody	Zyski zatrzymane	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	(-) Akcje własne	Zysk lub (-) strata możliwa do przypisania właścicielom jednostki dominującej	(-) Dywidendy wypłacone w ciągu roku obrotowego	Udziały mniejszości			Razem
	Kapitał	Ażio												Wyemitowane instrumenty kapitałowe inne niż kapitał	Pozostałe udziały kapitałowe	Skumulowane inne całkowite dochody	
0010 Saldo początkowe [przed przeliczeniami]			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	
0020 Skutki kongowiania biegów	MSR 1 pkt 106 (lit. b); MSR 8 pkt 42																
0030 Skutki zmian zasad rachunkowości	MSR 1 pkt 106 (lit. b); MSR 1, W56; MSR 8 pkt 22																
0040 Saldo początkowe [bieżący okres]																	
0050 Emisja akcji zwykłych	MSR 1 pkt 106 (lit. d); MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0060 Emisja akcji uprzywilejowanych	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0070 Emisja innych instrumentów kapitałowych	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0080 Realizacja lub wygaśnięcie innych wyemitowanych instrumentów kapitałowych	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0090 Zamiana długu na kapitał własny	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0100 Obniżenie kapitału	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0110 Dywidendy	MSR 1 pkt 106 (lit. d); MSR 32 pkt 35; MSR 1, W56																
0120 Zakup akcji własnych	MSR 1 pkt 106 (lit. d); MSR 32 pkt 33																
0130 Sprzedaż lub umorzenie akcji własnych	MSR 1 pkt 106 (lit. d); MSR 32 pkt 33																
0140 Przeklasyfikowanie instrumentów finansowych z kapitału własnego do zobowiązań	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0150 Przeklasyfikowanie instrumentów finansowych ze zobowiązań do kapitału własnego	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0160 Transfery między składnikami kapitału własnego	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0170 Zwiększenie lub (-) zmniejszenie kapitału własnego wynikające z połączenia jednostek gospodarczych	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0180 Płatności w formie akcji	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0190 inne zmniejszenia tu (*) zmniejszenia kapitału	MSR 1 pkt 106 (lit. d)																
0200 Całkowite dochody ogółem za dany rok	MSR 1 pkt 106 (lit. d); MSR 1 pkt 81A (lit. c); MSR 1, W56																
0210 Saldo końcowe [bieżący okres]																	

47. Kredyty i zaliczki: średni czas trwania i średni okres odzyskania środków

			RAZEM				
			w tym: gospodarstwa domowe		w tym: przedsiębiorstwa niefinansowe		
			w tym: kredyty zabezpieczone nieruchomościami mieszkalnymi	w tym: MŚP		W tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla przedsiębiorstw niefinansowych innych niż MŚP	
			zaliczki V część I pkt 42 lit. f)	zaliczki V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87	zaliczki V część 2 pkt 239X	zaliczki V część 2 pkt 239IX	
			0020	0030	0040	0050	
			0010	0060	0070		
0010	Nieobsługiwane kredyty i zaliczki: średni ważony okres od daty uznania za przeterminowane (w latach)	zaliczki V część 2 pkt 362, 363					
0020	Skumulowane kwoty netto uzyskane w postępowaniach sądowych zakończonych w danym okresie	zaliczki V część 2 pkt 362, 364 lit. a)					
0030	Zmniejszenie wartości bilansowej brutto wynikające z postępowan sądowych zakończonych w danym okresie	zaliczki V część 2 pkt 362, 364 lit. b)					
0040	Średni czas trwania postępowan sądowych zakończonych w danym okresie (w latach)	zaliczki V część 2 pkt 362, 364 lit. c)					

1. Bilans [sprawozdanie z sytuacji finansowej]

1.1 Aktywa

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Pozycja w tabeli	Wartość bilansowa
				załącznik V część 1 pkt 27-28 0010
0010	Srodki pieniężne, salda gotówkowe w bankach centralnych i inne depozyty płatne na żądanie	art. 4 Aktywa pkt 1 BAD	MSR 1 pkt 54 lit. i)	
0020	Gotówka w kasie	załącznik V część 2 pkt 1	załącznik V część 2 pkt 1	
0030	Saldo gotówkowe w bankach centralnych	art. 13 ust. 2 BAD; załącznik V część 2 pkt 2	załącznik V część 2 pkt 2	
0040	Inne depozyty płatne na żądanie	załącznik V część 2 pkt 3	załącznik V część 2 pkt 3	5
0050	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		MSSF 9 dodatek A	
0060	Instrumenty pochodne		MSSF 9 dodatek A	10
0070	Instrumenty kapitałowe		MSR 32 pkt 11	4
0080	Dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 1 pkt 31	4
0090	Kredyty i zaliczki		załącznik V część 1 pkt 32	4
0091	Aktywa finansowe z przeznaczeniem do obrotu	art. 32-33 BAD; załącznik V część 1 pkt 17		
0092	Instrumenty pochodne	załącznik II do CRR; załącznik V część 1 pkt 17, 27		10
0093	Instrumenty kapitałowe	część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33		4
0094	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31		4
0095	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32		4
0096	Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy		MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (ii); MSSF 9 pkt 4.1.4	4
0097	Instrumenty kapitałowe		MSR 32 pkt 11	4
0098	Dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 1 pkt 31	4
0099	Kredyty i zaliczki		załącznik V część 1 pkt 32	4
0100	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 dyrektywy o rachunkowości	MSSF 7 pkt 8 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5	4
0110	Instrumenty kapitałowe			4
0120	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	załącznik V część 1 pkt 31	4
0130	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	załącznik V część 1 pkt 32	4
0141	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSSF 7 pkt 8 lit. h); MSSF 9 pkt 4.1.2A	4
0142	Instrumenty kapitałowe		MSR 32 pkt 11	4
0143	Dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 1 pkt 31	4
0144	Kredyty i zaliczki		załącznik V część 1 pkt 32	4
0171	Aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	art. 36 ust. 2 BAD		4
0172	Instrumenty kapitałowe	część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33		4
0173	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31		4
0174	Kredyty i zaliczki	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 4 lit. b) dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 32		4
0175	Aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu wyceniane według wartości godziwej przez kapitały	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 8 dyrektywy o rachunkowości		4
0176	Instrumenty kapitałowe	część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33		4
0177	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31		4
0178	Kredyty i zaliczki	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 4 lit. b) dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 32		4
0181	Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego		MSSF 7 pkt 8 lit. f); MSSF 9 pkt 4.1.2	4
0182	Dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 1 pkt 31	4
0183	Kredyty i zaliczki		załącznik V część 1 pkt 32	4
0231	Aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu wyceniane metodą ceny nabycia	art. 35 BAD; art. 6 ust. 1 ppkt (i) i art. 8 ust. 2 dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 18, 19		4
0390	Instrumenty kapitałowe	część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33		4
0232	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31		4
0233	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32		4
0234	Inne aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu	art. 37 BAD; art. 12 ust. 7 dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 20		4
0235	Instrumenty kapitałowe	część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33		4
0236	Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31		4
0237	Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32		4
0240	Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 i 8 dyrektywy o rachunkowości; MSR 39 pkt 9; załącznik V część 1 pkt 22	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 22	11
0250	Zmiany wartości godziwej pozycji zabezpieczanych w zabezpieczaniu portfela przed ryzykiem stopy procentowej	art. 8 ust. 5 i 6 dyrektywy o rachunkowości; MSR 39 pkt 89A lit. a)	MSR 39 pkt 89A lit. a); MSSF 9 pkt 6.5.8	
0260	Inwestycje w jednostkach zależnych, wspólnych przedsięwzięciach i jednostkach stowarzyszonych	art. 4 Aktywa pkt 7-8 BAD; art. 2 ust. 2 dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 21, część 2 pkt 4	MSR 1 pkt 54 lit. e); załącznik V część 1 pkt 21, część 2 pkt 4	40
0270	Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe	art. 4 Aktywa pkt 10 BAD		
0280	Rzeczowe aktywa trwałe		MSR 16 pkt 6; MSR 1 pkt 54 lit. a); MSSF 16 pkt 47 lit. a)	21, 42
0290	Nieruchomości inwestycyjne		MSR 40 pkt 5; MSR 1 pkt 54 lit. b); MSSF 16 pkt 48	21, 42
0300	Wartości niematerialne i prawne	art. 4 Aktywa pkt 9 BAD; art. 4 ust. 1 pkt 115 CRR	MSR 1 pkt 54 lit. c); art. 4 ust. 1 pkt 115 CRR	
0310	Wartość firmy	art. 4 Aktywa pkt 9 BAD; art. 4 ust. 1 pkt 113 CRR	MSSF 3 pkt B67 lit. d); art. 4 ust. 1 pkt 113 CRR	
0320	Inne wartości niematerialne i prawne	art. 4 Aktywa pkt 9 BAD	MSR 39 pkt 8, 118; MSSF 16 pkt 47 lit. a)	21, 42
0330	Aktywa z tytułu podatku dochodowego		MSR 1 pkt 54 lit. n)-o)	
0340	Bieżące należności podatkowe		MSR 1 pkt 54 lit. n); MSR 12 pkt 5	
0350	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	art. 17 ust. 1 lit. f) dyrektywy o rachunkowości; art. 4 ust. 1 pkt 106 CRR	MSR 1 pkt 54 lit. o); MSR 12 pkt 5; art. 4 ust. 1 pkt 106 CRR	
0360	Inne aktywa	załącznik V część 2 pkt 5, 6	załącznik V część 2 pkt 5	
0370	Aktywa trwałe i grupy do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		MSR 1 pkt 54 lit. j); MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 7	
0375	(-) Redukcje wartości w odniesieniu do aktywów z przeznaczeniem do obrotu według wartości godziwej	załącznik V część 1 pkt 29		
0380	AKTYWA RAZEM	art. 4 Aktywa BAD	MSR 1 pkt 9 lit. a); WS6	

1. Bilans [sprawozdanie z sytuacji finansowej]

1.2 Zobowiązania

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Podział w tabeli	Wartość bilansowa
				załącznik V część 1 pkt 27-28 0010
0010 Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu		MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (ii); MSSF 9 pkt BA.6	8	
0020 Instrumenty pochodne		MSSF 9 dodatek A; MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. a); MSSF 9 pkt BA.7 lit. a)	10	
0030 Pozycje krótkie		MSSF 9 pkt BA.7 lit. b)	8	
0040 Depozyty		część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	8	
0050 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 1 pkt 37	8	
0060 Inne zobowiązania finansowe		załącznik V część 1 pkt 38-41	8	
0061 Zobowiązania finansowe z przeznaczeniem do obrotu	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 3 i 6 dyrektywy o rachunkowości załącznik II do CRR; załącznik V część 1 pkt 25		8	
0062 Instrumenty pochodne			10	
0063 Pozycje krótkie			8	
0064 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36		8	
0065 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37		8	
0066 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41		8	
0070 Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 dyrektywy o rachunkowości; MSR 39 pkt 9	MSSF 7 pkt 8 lit. e) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.2.2	8	
0080 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	8	
0090 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	załącznik V część 1 pkt 37	8	
0100 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41	załącznik V część 1 pkt 38-41	8	
0110 Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego		MSSF 7 pkt 8 lit. g); MSSF 9 pkt 4.2.1	8	
0120 Depozyty		część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	8	
0130 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 1 pkt 37	8	
0140 Inne zobowiązania finansowe		załącznik V część 1 pkt 38-41	8	
0141 Zobowiązania finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu wyceniane metoda ceny nabycia	art. 8 ust. 3 dyrektywy o rachunkowości		8	
0142 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36		8	
0143 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37		8	
0144 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41		8	
0150 Instrumenty pochodne - rachunkowość zabezpieczeń	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6, ust. 8 lit. a) dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 26	MSSF 9 pkt 6.2.1; załącznik V część 1 pkt 26	11	
0160 Zmiany wartości godziwej pozycji zabezpieczanych w zabezpieczeniu portfela przed ryzykiem stopy procentowej	art. 8 ust. 5 i 6 dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 2 pkt 8; MSR 39 pkt 89A lit. b)	MSR 39 pkt 89A lit. b); MSSF 9 pkt 6.5.8		
0170 Rezerwy	art. 4 Pasywa pkt 6 BAD	MSR 37 pkt 10; MSR 1 pkt 54 lit. l)	43	
0175 Fundusze ogólnego ryzyka bankowego [jeżeli przedstawione w ramach zobowiązań]	art. 38 ust. 1 BAD; art. 4 ust. 1 pkt 112 CRR; załącznik V część 2 pkt 15			
0180 Emerytury i inne zobowiązania z tytułu zdefiniowanych świadczeń po okresie zatrudnienia	załącznik V część 2 pkt 9	MSR 19 pkt 63; MSR 1 pkt 78 lit. d); załącznik V część 2 pkt 9	43	
0190 Inne długoterminowe świadczenia pracownicze	załącznik V część 2 pkt 10	MSR 19 pkt 153; MSR 1 pkt 78 lit. d); załącznik V część 2 pkt 10	43	
0200 Restrukturyzacja		MSR 37 pkt 71	43	
0210 Nierozstrzygnięte sprawy sporne i postępowania podatkowe		MSR 37 pkt 14, dodatek C, przykłady 6 i 10	43	
0220 Udzielone zobowiązania i gwarancje	art. 4 Pasywa pkt 6 lit. c), Pozycje pozabilansowe, art. 27 ust. 11, art. 28 ust. 8, art. 33 BAD	MSSF 9 pkt 4.2.1 lit. c), d), pkt 9.5.5, pkt 9.B2.5; MSR 37, MSSF 4, załącznik V część 2 pkt 11	9 12 43	
0230 Inne rezerwy	art. 4 Pasywa pkt 6 lit. c), Pozycje pozabilansowe BAD	MSR 37 pkt 14	43	
0240 Zobowiązania podatkowe		MSR 1 pkt 54 lit. n)-o)		
0250 Bieżące zobowiązania podatkowe		MSR 1 pkt 54 lit. n); MSR 12 pkt 5		
0260 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	art. 17 ust. 1 lit. f) dyrektywy o rachunkowości; art. 4 ust. 1 pkt 108 CRR	MSR 1 pkt 54 lit. o); MSR 12 pkt 5; art. 4 ust. 1 pkt 108 CRR		
0270 Kapitał podstawowy płatny na żądanie		MSR 32 PI 33; KIMSF 2; załącznik V część 2 pkt 12		
0280 Inne zobowiązania	załącznik V część 2 pkt 13	załącznik V część 2 pkt 13		
0290 Zobowiązania uwzględnione w grupach do zbycia sklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży		MSR 1 pkt 54 lit. p); MSSF 5 pkt 38, załącznik V część 2 pkt 14		
0295 (-) Redukcje wartości w odniesieniu do zobowiązań przeznaczonych do obrotu według wartości godziwej	załącznik V część 1 pkt 29			
0300 ZOBOWIĄZANIA RAZEM		MSR 1 pkt 9 lit. b); WS6		

1. Bilans [sprawozdanie z sytuacji finansowej]**1.3 Kapitał własny**

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Podział w tabeli	Wartość bilansowa
				0010
0010 Kapitał	art. 4 Pasywa pkt 9 BAD, art. 22 BAD	MSR 1 pkt 54 lit. r), art. 22 BAD	46	
0020 Kapitał wpłacony	art. 4 Pasywa pkt 9 BAD	MSR 1 pkt 78 lit. e)		
0030 Niewniesiony kapitał zadeklarowany	art. 4 Pasywa pkt 9 BAD załącznik V część 2 pkt 17			
0040 Ażio	art. 4 Pasywa pkt 10 BAD art. 4 ust. 1 pkt 124 CRR	MSR 1 pkt 78 lit. e); art. 4 ust. 1 pkt 124 CRR	46	
0050 Wyemitowane instrumenty kapitałowe inne niż kapitał	załącznik V część 2 pkt 18-19	załącznik V część 2 pkt 18-19	46	
0060 Element kapitałowy złożonych instrumentów finansowych	art. 8 ust. 6 dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 2 pkt 18	MSR 32 pkt 28-29; załącznik V część 2 pkt 18		
0070 Inne wyemitowane instrumenty kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 19	załącznik V część 2 pkt 19		
0080 Pozostałe udziały kapitałowe	załącznik V część 2 pkt 20	MSSF 2 pkt 10; załącznik V część 2 pkt 20		
0090 Skumulowane inne całkowite dochody	art. 4 ust. 1 pkt 100 CRR	art. 4 ust. 1 pkt 100 CRR	46	
0095 Pozycje, które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty		MSR 1 pkt 82A lit. a)		
0100 Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe		MSR 16 pkt 39-41		
0110 Wartości niematerialne i prawne		MSR 38 pkt 85-87		
0120 Zyski lub (-) straty aktuarialne z tytułu programów emerytalnych o zdefiniowanych świadczeniach		MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 19 pkt 120 lit. c)		
0122 Aktywa trwałe i grupy do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		MSSF 5 pkt 38, WS Przykład 12		
0124 Udział w innych ujętych przychodach i kosztach z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych		MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10		
0320 Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSR 1 pkt 7 lit. d); MSSF 9 pkt 5.7.5, 6.5.7.1; załącznik V część 2 pkt 21		
0330 Nieefektywność zabezpieczeń wartości godziwej pod kątem zabezpieczenia instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSR 1 pkt 7 lit. e); MSSF 9 pkt 5.7.5; pkt 6.5.3; MSSF 7 pkt 24C; załącznik V część 2 pkt 22		
0340 Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [pozycja zabezpieczana]		MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.8 lit. b); załącznik V część 2 pkt 22		
0350 Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [instrument zabezpieczający]		MSR 1 pkt 7 lit. e); MSSF 9 pkt 5.7.5; pkt 6.5.8 lit. a); załącznik V część 2 pkt 57		
0360 Zmiany wartości godziwej zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy wynikające ze zmian w ich ryzyku kredytowym		MSR 1 pkt 7 lit. f); MSSF 9 pkt 5.7.7; załącznik V część 2 pkt 23		
0128 Pozycje, które można przeklasyfikować do zysku lub straty		MSR 1 pkt 82A lit. a) ppkt (ii)		
0130 Zabezpieczenie inwestycji netto w jednostkach działających za granicą [efektywna część]	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 i 8 dyrektywy o rachunkowości	MSSF 9 pkt 6.5.13 lit. a); MSSF 7 pkt 24B lit. b) ppkt (ii), (iii); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i), (iv), pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 24		
0140 Przeliczenie waluty obcej	art. 39 ust. 6 BAD	MSR 21 pkt 52 lit. b); MSR 21 pkt 32, 38-49		
0150 Zabezpieczające instrumenty pochodne. Rezerwa z tytułu zabezpieczeń przepływów pieniężnych [efektywna część]	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 i 8 dyrektywy o rachunkowości	MSR 1 pkt 7 lit. e); MSSF 7 pkt 24B lit. b) ppkt (ii)(iii); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i); pkt 24E; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. b); załącznik V część 2 pkt 25		
0155 Zmiany wartości godziwej instrumentów dłużnych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSR 1 pkt 7 lit. da) MSSF 9 pkt 4.1.2A; 5.7.10; załącznik V część 2 pkt 26		
0165 Instrumenty zabezpieczające [elementy niewyznaczone]		MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15; 6.5.16; MSSF 7 pkt 24 E lit. b) i c); załącznik V część 2 pkt 60		
0170 Aktywa trwałe i grupy do zbycia sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		MSSF 5 pkt 38, WS Przykład 12		
0180 Udział w innych ujętych przychodach i kosztach z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych		MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10		
0190 Zyski zatrzymane	art. 4 Pasywa pkt 13 BAD art. 4 ust. 1 pkt 123 CRR	art. 4 ust. 1 pkt 123 CRR		
0200 Kapitał z aktualizacji wyceny	art. 4 Pasywa pkt 12 BAD	MSSF 1 pkt 30, pkt D5-D8; załącznik V część 2 pkt 28		
0201 Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe	art. 7 ust. 1 dyrektywy o rachunkowości			
0202 Instrumenty kapitałowe	art. 7 ust. 1 dyrektywy o rachunkowości			
0203 Dłużne papiery wartościowe	art. 7 ust. 1 dyrektywy o rachunkowości			
0204 Inne	art. 7 ust. 1 dyrektywy o rachunkowości			
0205 Rezerwa odzwierciedlająca wartość godziwą	art. 8 ust. 1 lit. a) dyrektywy o rachunkowości			
0206 Zabezpieczenie inwestycji netto w jednostkach działających za granicą	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 8 lit. b) dyrektywy o rachunkowości			
0207 Zabezpieczające instrumenty pochodne. Zabezpieczenia przepływów pieniężnych	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 8 lit. a) dyrektywy o rachunkowości; art. 30 lit. a) CRR			
0208 Zabezpieczające instrumenty pochodne. Inne zabezpieczenia	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 8 lit. a) dyrektywy o rachunkowości			
0209 Aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu wyceniane według wartości godziwej przez kapitały	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 8 ust. 2 dyrektywy o rachunkowości			
0210 Pozostałe kapitały rezerwowe	art. 4 Pasywa pkt 11-13 BAD	MSR 1 pkt 54; MSR 1 pkt 78 lit. e)		
0215 Fundusze ogólnego ryzyka bankowego [jeżeli przedstawione w ramach kapitału własnego]	art. 38 ust. 1 BAD; art. 4 ust. 1 pkt 112 CRR; załącznik V część 2 pkt 15			
0220 Rezerwy lub niepodzielone straty z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych uwzględnionych zgodnie z metodą praw własności	art. 9 ust. 7 lit. a) dyrektywy o rachunkowości; art. 27; załącznik V część 2 pkt 29	MSR 28 pkt 11; załącznik V część 2 pkt 29		
0230 Inne	załącznik V część 2 pkt 29	załącznik V część 2 pkt 29		
0235 Pierwsze różnice z konsolidacji	art. 24 ust. 3 lit. c) dyrektywy o rachunkowości			
0240 (-) Akcje własne	Załącznik III, załącznik III Aktywa lit. D pkt III ppkt 2 dyrektywy o rachunkowości; art. 4 Aktywa pkt 12 BAD; załącznik V część 2 pkt 30	MSR 1 pkt 79 lit. a) ppkt (vi); MSR 32 pkt 33-34, OS14, OS36; załącznik V część 2 pkt 30	46	
0250 Zysk lub strata możliwe do przypisania właścicielom jednostki dominującej	art. 4 Pasywa pkt 14 BAD	MSR 1 pkt 81B lit. b) ppkt (ii)	2	
0260 (-) Dywidendy wypłacone w ciągu roku obrotowego	art. 26 ust. 2 lit. b) CRR	MSR 32 pkt 35		
0270 Udziały mniejszości [udziały niekontrolujące]	art. 24 ust. 4 dyrektywy o rachunkowości	MSR 1 pkt 54 lit. q)		
0280 Skumulowane inne całkowite dochody	art. 4 ust. 1 pkt 100 CRR	art. 4 ust. 1 pkt 100 CRR	46	
0290 Inne pozycje			46	
0300 KAPITAŁ WŁASNY RAZEM		MSR 1 pkt 9 lit. c), WS6	46	
0310 KAPITAŁ WŁASNY RAZEM I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	art. 4 Pasywa BAD	MSR 1, WS6		

2. Rachunek zysków i strat

	Odniesienia do krajowych opinii przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSZF zgodnych z krajowymi opiniami przyjętymi zasadami rachunkowości	Przebieg w tabeli	Bieżący okres
0010	Przychody odsetkowe	art. 27 Układ pionowy pkt 1 BAD; załącznik V część 2 pkt 31	MSR 1 pkt 97; załącznik V część 2 pkt 31	16
0020	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i), pkt 85 lit. e); załącznik V część 2 pkt 33, 34	
0025	Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i), pkt 85 lit. e); MSSE 9 pkt 5.7.1	
0030	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i), pkt 85 lit. e); MSSE 9 pkt 5.7.1	
0041	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSZF 7 pkt 20 lit. b); MSSE 9 pkt 5.7.10-11; MSSE 9 pkt 4.1.2A	
0051	Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego		MSZF 7 pkt 20 lit. b); MSSE 9 pkt 4.1.2; MSSE 9 pkt 5.7.2	
0070	Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń, ryzyko stopy procentowej		MSZF 9 dodatek A; B6.6.16; załącznik V część 2 pkt 35	
0080	Inne aktywa		załącznik V część 2 pkt 36	
0085	Przychody odsetkowe z tytułu zobowiązań	załącznik V część 2 pkt 37	MSZF 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 31	
0090	(Koszty odsetkowe)	art. 27 Układ pionowy pkt 2 BAD; załącznik V część 2 pkt 31	MSR 1 pkt 97; załącznik V część 2 pkt 31	16
0100	(Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu)		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i), pkt 85 lit. e); załącznik V część 2 pkt 33, 34	
0110	(Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy)		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i), pkt 85 lit. e); MSSE 9 pkt 5.7.1	
0120	(Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego)		MSZF 7 pkt 20 lit. b); MSSE 9 pkt 5.7.2	
0130	(Instrumenty pochodne – rachunkowość zabezpieczeń, ryzyko stopy procentowej)		MSR 39 pkt 9; załącznik V część 2 pkt 35	
0140	(Inne zobowiązania)		załącznik V część 2 pkt 38	
0145	(Koszty odsetkowe z tytułu aktywów)	załącznik V część 2 pkt 39	MSZF 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 31	
0150	(Koszty z tytułu kapitału podstawowego płatnego na żądanie)		XMSF 2 pkt 11	
0160	Przychody z tytułu dywidend	art. 27 Układ pionowy pkt 3 BAD; załącznik V część 2 pkt 40	załącznik V część 2 pkt 40	31
0170	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i), pkt 85 lit. e); załącznik V część 2 pkt 40	
0175	Aktywa finansowe nieprzeznaczone do obrotu wyceniane obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i); MSSE 9 pkt 4.1.2; MSSE 9 pkt 5.7.10-11; załącznik V część 2 pkt 40	
0191	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (ii); MSSE 9 pkt 4.1.2A; MSSE 9 pkt 5.7.1A; załącznik V część 2 pkt 41	
0192	Investycje w jednostkach zależnych, wspólnych przedsięwzięciach i jednostkach stowarzyszonych uwzględnione zgodnie z metodą inną niż metoda praw własności	załącznik V część 2 pkt 42	załącznik V część 2 pkt 42	
0200	Przychody z tytułu opłat i prowizji	art. 27 Układ pionowy pkt 4 BAD	MSZF 7 pkt 20 lit. c)	22
0210	(Koszty z tytułu opłat i prowizji)	art. 27 Układ pionowy pkt 5 BAD	MSZF 7 pkt 20 lit. c)	22
0220	Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów i zobowiązań finansowych niewycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto	art. 27 Układ pionowy pkt 6 BAD	załącznik V część 2 pkt 45	16
0231	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSZF 9 pkt 4.1.2A; MSSE 9 pkt 5.7.10-11	
0241	Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (v); MSSE 9 pkt 4.1.2; MSSE 9 pkt 5.7.2	
0260	Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (v); MSSE 9 pkt 5.7.2	
0270	Inne			
0280	Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, netto		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i); MSSE 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 43, 46	16
0285	Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych z przeznaczeniem do obrotu, netto	art. 27 Układ pionowy pkt 6 BAD		16
0287	Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów finansowych nieprzeznaczonych do obrotu wycenianych obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i); MSSE 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 46	
0290	Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto		MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (i); MSSE 9 pkt 5.7.1; załącznik V część 2 pkt 46	16, 45
0295	Zyski lub (-) straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych nieprzeznaczonych do obrotu, netto	art. 27 Układ pionowy pkt 6 BAD		16
0300	Zyski lub (-) straty z tytułu rachunkowości zabezpieczeń, netto	art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 i 8 (dotyczy to o zobowiązaniach); art. 39 BAD	załącznik V część 2 pkt 47	16
0310	Różnice kursowe (zyski lub (-) strata) netto		MSR 21 pkt 28, pkt 52 lit. a)	
0320	Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych, netto	art. 27 Układ pionowy pkt 13-14 BAD; załącznik V część 2 pkt 56	załącznik V część 2 pkt 56	
0330	Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów niefinansowych, netto	załącznik V część 2 pkt 48	MSR 1 pkt 34; załącznik V część 2 pkt 48	45
0340	Pozostałe przychody operacyjne	art. 27 Układ pionowy pkt 7 BAD; załącznik V część 2 pkt 314-316	załącznik V część 2 pkt 314-316	45
0350	(Pozostałe koszty operacyjne)	art. 27 Układ pionowy pkt 10 BAD; załącznik V część 2 pkt 314-316	załącznik V część 2 pkt 314-316	45
0355	CAŁKOWITE PRZYCHODY OPERACYJNE, NETTO			
0360	(Koszty administracyjne)	art. 27 Układ pionowy pkt 8 BAD		
0370	(Koszty personelu)	art. 27 Układ pionowy pkt 8 lit. a) BAD	MSR 19 pkt 7; MSR 1 pkt 102, W56	44
0380	(Pozostałe koszty administracyjne)	art. 27 Układ pionowy pkt 8 lit. b) BAD		16
0385	(Wkład pieniężny na rzecz funduszy na cele restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji oraz systemów gwarancji depozytów)	załącznik V część 2 pkt 48i	załącznik V część 2 pkt 48i	
0390	(Amortyzacja)		MSR 1 pkt 102, 104	
0400	(Rzeczowe aktywa trwałe)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD	MSR 1 pkt 104; MSR 16 pkt 73 lit. e) pkt (vi)	
0410	(Nieruchomości inwestycyjne)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD	MSR 1 pkt 104; MSR 40 pkt 79 lit. d) pkt (iv)	
0415	(Wartość firmy)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD		
0420	(Inne wartości niematerialne i prawne)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD	MSR 1 pkt 104; MSR 38 pkt 118 lit. e) pkt (v)	
0425	Zyski lub (-) straty z tytułu modyfikacji, netto		MSSE 9 pkt 5.4.3; MSSE 9 dodatek A; załącznik V część 2 pkt 49	
0426	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody		MSSE 9 pkt 5.4.4, 5.5.1, 5.5.2, 5.5.8; MSSE 9 pkt 35	
0427	Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego		MSSE 9 pkt 35	
0430	(Rezerwy lub (-) odroczenie rezerw)		MSR 37 pkt 59, 84; MSR 1 pkt 98 lit. b), f), g)	9 43
0435	(zobowiązania do zapłaty na rzecz funduszy na cele restrukturyzacji i uporządkowanej likwidacji oraz systemów gwarancji depozytów)	załącznik V część 2 pkt 48i	załącznik V część 2 pkt 48i	
0440	(Udzielone zobowiązania i gwarancje)	art. 27 Układ pionowy pkt 11-12 BAD	MSSE 9 pkt 4.2.1 lit. c), d), pkt 82.5; MSR 37, MSF 4, załącznik V część 2 pkt 50	
0450	(Inne rezerwy)			
0455	(Zwiększenia lub (-) zmniejszenia funduszu ogólnego ryzyka bankowego, netto)	art. 38 ust. 2 BAD		
0460	(Utrata wartości lub (-) odroczenie utraty wartości z tytułu aktywów finansowych niewycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy)	art. 35-37 BAD; załącznik V część 2 pkt 52, 53	MSZF 7 pkt 20 lit. a) pkt (vii); MSSE 9 pkt 5.4.4; załącznik V część 2 pkt 51, 53	12
0481	(Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody)		MSSE 9 pkt 5.4.4, 5.5.1, 5.5.2, 5.5.8	12
0491	(Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego)		MSSE 9 pkt 5.4.4, 5.5.1, 5.5.8	12
0510	(Utrata wartości lub (-) odroczenie utraty wartości inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych)	art. 27 Układ pionowy pkt 13-14 BAD	MSR 28 pkt 40-43	16
0520	(Utrata wartości lub (-) odroczenie utraty wartości z tytułu aktywów niefinansowych)		MSR 36 pkt 126 lit. a), b)	16
0530	(Rzeczowe aktywa trwałe)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD	MSR 16 pkt 73 lit. e) pkt (v)-(vi)	
0540	(Nieruchomości inwestycyjne)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD	MSR 40 pkt 79 lit. d) pkt (v)	
0550	(Wartość firmy)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD	MSF 3 dodatek B pkt B67 lit. d) pkt (v); MSR 36 pkt 124	
0560	(Inne wartości niematerialne i prawne)	art. 27 Układ pionowy pkt 9 BAD	MSR 38 pkt 118 lit. e) pkt (vi), (v)	
0570	(Inne)		MSR 36 pkt 126 lit. a), b)	
0580	Ujemna wartość firmy ujęta w zysku lub stracie	art. 24 ust. 3 lit. f) dyrektywy o rachunkowości	MSF 3 dodatek B pkt B64 lit. n) pkt (i)	
0590	Udział w zysku lub (-) stracie z inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych uwzględnionych zgodnie z metodą praw własności	art. 27 Układ pionowy pkt 13-14 BAD	załącznik V część 2 pkt 54	
0600	Zysk lub (-) strata z tytułu aktywów trwałych i grup do zbycia sklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży i nieefektuujących się jako działalność zaniechana		MSF 5 pkt 37; załącznik V część 2 pkt 55	
0610	ZYSK LUB (-) STRATA PRZED OPODATKOWANIEM Z TYTUŁU DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ		MSR 1 pkt 102, W56; MSSE 5 pkt 33A	
0620	(Obciążenie lub (-) przychody podatkowe związane z zyskiem lub stratą z tytułu działalności kontynuowanej)	art. 27 Układ pionowy pkt 15 BAD	MSR 1 pkt 82 lit. d); MSR 12 pkt 77	
0630	ZYSK LUB (-) STRATA PO OPODATKOWANIU Z TYTUŁU DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	art. 27 Układ pionowy pkt 16 BAD	MSR 1, W56	
0632	Zyski lub (-) straty z tytułu zdarzeń nadzwyczajnych po opodatkowaniu	art. 27 Układ pionowy pkt 21 BAD		
0633	Zysk lub strata z tytułu zdarzeń nadzwyczajnych przed opodatkowaniem	art. 27 Układ pionowy pkt 19 BAD		
0634	(Obciążenie lub (-) przychody podatkowe związane z zyskiem lub stratą z tytułu zdarzeń nadzwyczajnych)	art. 27 Układ pionowy pkt 20 BAD		
0640	Zysk lub (-) strata po opodatkowaniu z tytułu działalności zaniechanej		MSR 1 pkt 82 lit. e); MSSE 5 pkt 33 lit. a), pkt 33A; załącznik V część 2 pkt 56	
0650	Zysk lub (-) strata przed opodatkowaniem z tytułu działalności zaniechanej		MSSE 5 pkt 33 lit. b) pkt (i)	
0660	(Obciążenie lub (-) przychody podatkowe związane z działalnością zaniechaną)		MSSE 5 pkt 33 lit. b) pkt (ii), (iv)	
0670	ZYSK LUB (-) STRATA ZA DANY ROK	art. 27 Układ pionowy pkt 23 BAD	MSR 1 pkt 81A lit. a)	
0680	Odnoszące się do udziałów mniejszości (udziałów niekontrolujących)		MSR 1 pkt 81B lit. b) pkt (i)	
0690	Przypisane właścicielom jednostki dominującej		MSR 1 pkt 81B lit. b) pkt (ii)	

3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

		Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres
			0010
0010	Zysk lub (-) strata za dany rok	MSR 1 pkt 7, WS6	
0020	Inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7, WS6	
0030	Pozycje, które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	MSR 1 pkt 82A lit. a) ppkt (i)	
0040	Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 16 pkt 39-40	
0050	Wartości niematerialne i prawne	MSR 1 pkt 7; MSR 38 pkt 85-86	
0060	Zyski lub (-) straty aktuarialne z tytułu programów emerytalnych o zdefiniowanych świadczeniach	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 19 pkt 120 lit. c)	
0070	Aktywa trwałe i grupy do zbycia przeznaczone do sprzedaży	MSSF 5 pkt 38	
0080	Udział w innych ujętych przychodach i kosztach jednostek obliczonych metodą praw własności	MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10	
0081	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7 lit. d)	
0083	Zyski lub (-) straty z tytułu rachunkowości zabezpieczeń w stosunku do instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody, netto	MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.3; MSSF 7 pkt 24C; załącznik V część 2 pkt 57	
0084	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [dozwolona zabezpieczona]	MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.8 lit. b); załącznik V część 2 pkt 57	
0085	Zmiany wartości godziwej instrumentów kapitałowych wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody [instrument zabezpieczający]	MSSF 9 pkt 5.7.5; 6.5.8 lit. a); załącznik V część 2 pkt 57	
0086	Zmiany wartości godziwej zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy wynikające ze zmian w ich ryzyku kredytowym	MSR 1 pkt 7 lit. f)	
0090	Podatek dochodowy związany z pozycjami, które nie zostaną przeklasyfikowane	MSR 1 pkt 91 lit. b); załącznik V część 1 pkt 66	
0100	Pozycje, które można przeklasyfikować do zysku lub straty	MSR 1 pkt 82A lit. a) ppkt (ii)	
0110	Zabezpieczenie inwestycji netto w jednostkach działających za granicą [efektywna część]	MSSF 9 pkt 6.5.13 lit. a); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i), (iv), pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 58	
0120	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSR 1 WS6; MSSF 9 pkt 6.5.13 lit. a); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i); pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 58	
0130	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95; MSR 21 pkt 48-49; MSSF 9 pkt 6.5.14; załącznik V część 2 pkt 59	
0140	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0150	Przeliczenie waluty obcej	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 21 pkt 52 lit. b)	
0160	Zyski lub (-) straty z tytułu przeliczenia waluty obcej odnoszone na kapitał własny	MSR 21 pkt 32, 38-47	
0170	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95; MSR 21 pkt 48-49	
0180	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0190	Zabezpieczenia przepływów pieniężnych [efektywna część]	MSR 1 pkt 7, WS6; MSR 39 pkt 95 lit. a)-96; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. b); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i); pkt 24E lit. a);	
0200	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSR 1 pkt 7 lit. e), WS6; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. a), b), d); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (i), pkt 24E lit. a)	
0210	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95, WS6; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. d) ppkt (ii)(iii); MSSF 7 pkt 24C lit. b) ppkt (iv), pkt 24E lit. a); załącznik V część 2 pkt 59	
0220	Przeniesione do początkowej wartości bilansowej pozycji zabezpieczanych	MSR 1 WS6; MSSF 9 pkt 6.5.11 lit. d) ppkt (i)	
0230	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0231	Instrumenty zabezpieczające [elementy niewyznaczone]	MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15, 6.5.16; MSSF 7 pkt 24E lit. b), c); załącznik V część 2 pkt 60	
0232	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15, 6.5.16; MSSF 7 pkt 24E lit. b), c)	
0233	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7 lit. g), h); MSSF 9 pkt 6.5.15, 6.5.16; MSSF 7 pkt 24E lit. b), c); załącznik V część 2 pkt 61	
0234	Inne przeklasyfikowania	załącznik V część 2 pkt 65	
0241	Instrumenty dłużne wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	MSR 1 pkt 7 lit. da), WS6; MSR 1, WS6; MSSF 9 pkt 5.6.4; załącznik V część 2 pkt 62-63	
0251	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (ii); MSR 1, WS6; MSSF 9 pkt 5.6.4	
0261	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, MSR 1 pkt 92-95, MSR 1, WS6; MSSF 9 pkt 5.6.7; załącznik V część 2 pkt 64	
0270	Inne przeklasyfikowania	MSSF 5 pkt WS przykład 12; MSSF 9 pkt 5.6.5; załącznik V część 2 pkt 64-65	
0280	Aktywa trwałe i grupy do zbycia przeznaczone do sprzedaży	MSSF 5 pkt 38	
0290	Zyski lub (-) straty z tytułu wyceny odnoszone na kapitał własny	MSSF 5 pkt 38	
0300	Przeniesione do zysku lub straty	MSR 1 pkt 7, 92-95; MSSF 5 pkt 38	
0310	Inne przeklasyfikowania	MSSF 5, WS Przykład 12	
0320	Udział w innych ujętych przychodach i kosztach z tytułu inwestycji w jednostkach zależnych, we wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	MSR 1, WS6; MSR 28 pkt 10	
0330	Podatek dochodowy związany z pozycjami, które można przeklasyfikować do zysku lub (-) straty	MSR 1 pkt 91 lit. b), WS6; załącznik V część 2 pkt 66	
0340	Całkowite dochody ogółem za dany rok	MSR 1 pkt 7, pkt 81A lit. a), WS6	
0350	Odnoszące się do udziałów mniejszości [udziałów niekontrolujących]	MSR 1 pkt 83 lit. b) ppkt (i), WS6	
0360	Przypisane właścicielom jednostki dominującej	MSR 1 pkt 83 lit. b) ppkt (ii), WS6	

5. Podział kredytów i zaliczek nieprzeznaczonych do obrotu według produktów

5.1. Kredyty i zaliczki inne niż aktywa przeznaczone do obrotu i przeznaczonych do sprzedaży według produktów

Według produktów	Odesłania	Wartość bilansowa brutto	Wartość bilansowa załącznik V części 1 pkt 27-28					
			Banki centralne załącznik V części 1 pkt 34 (lit. a)	Sektor instytucji rządowych i samorządowych (lit. b)	Institucje kredytowe (lit. c)	Inne instytucje finansowe (lit. d)	przedsiębiorstwa niefinansowe załącznik V części 1 pkt 42 (lit. e)	gospodarstwa domowe załącznik V części 1 pkt 42 (lit. f)
0010 Na żądanie [wezwanie] i w krótkim terminie [rachunek bieżący]	załącznik V części 1 pkt 34 lit. a)	0005	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0020 Zadużenie z tytułu kart kredytowych	załącznik V części 1 pkt 34 lit. a)							
0030 Należności z tytułu dostaw i usług	załącznik V części 1 pkt 34 lit. a)							
0040 Leasing finansowy	załącznik V części 1 pkt 34 lit. a)							
0050 Kredyty z otrzymanym przyzwoleciem odkupu	załącznik V części 1 pkt 34 lit. a)							
0060 Inne kredyty terminowe	załącznik V części 1 pkt 34 lit. a)							
0070 Zaliczki niebędące kredytami	załącznik V części 1 pkt 34 lit. a)							
0080 KREDYTY I ZALICZKI	załącznik V części 1 pkt 32, 44 lit. a)							
0090 w tym: Kredyty zabezpieczone nieruchomościami	załącznik V części 1 pkt 32, 44 lit. a)							
0100 w tym: inne kredyty zabezpieczone	załącznik V części 1 pkt 32, 44 lit. a)							
0110 w tym: kredyty konsumpcyjne	załącznik V części 1 pkt 32, 44 lit. a)							
0120 w tym: kredyty na zakup nieruchomości mieszkalnej	załącznik V części 1 pkt 32, 44 lit. a)							
0130 w tym: kredyty na finansowanie projektów inwestycyjnych	załącznik V części 2 pkt 89; art. 147 ust. 8 CRK							

6. Podział kredytów i zaliczek nieprzeznaczonych do obrotu na rzecz przedsiębiorstw niefinansowych według kodów NACE

6.1. Podział kredytów i zaliczek innych niż aktywa przeznaczone do obrotu, z przeznaczeniem do sprzedaży na rzecz przedsiębiorstw niefinansowych według kodów NACE

Kod NACE	Odesłania	przedsiębiorstwa niefinansowe załącznik V część 1 pkt 42 lit. e), część 2 pkt 91					Skumulowana utrata wartości	Skumulowane ujemne zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych
		Wartość bilansowa brutto		W tym: nieobsługiwane załącznik V część 2 pkt 21.3-232	w tym: cechujące się niewykonaniem zobowiązań art. 178 CRG; załącznik V część 2 pkt 237 lit. b)	0021		
		w tym: kredyty i zaliczki podlegające utracie wartości załącznik V część 1 pkt 34	0010					
0010	A Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo	0010	0011	0012	0013	0021	0022	
	0020							
	0300							
	0400							
	0500							
	0600							
	0700							
	0800							
	0900							
	1000							
	1005							
	1100							
	1200							
	1300							
	1400							
	1500							
	1600							
	1700							
	1800							
	1900							

Z. Aktywa finansowe nadzające utracie wartości, które są przetwarzane
 7.1 Aktywa finansowe podlegające utracie wartości, które są przetwarzane

Kod	Opis	Wartość bilansowa									
		Aktywa, w przypadku których nie nastąpił wzrost wartości ujemnej w rachunku ekonomicznym od momentu ich początkowego ujęcia (kolumna 1)					Aktywa, w przypadku których nastąpił wzrost wartości ujemnej w rachunku ekonomicznym od momentu ich początkowego ujęcia (kolumna 2)				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
Opisienia do MSF zgodnie z krajowymi ogólnymi zasadami rachunkowości											
0090	Dłużne papiery wartościowe										
0090	Banki centralne										
0090	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0090	Instytucje kredytowe										
0100	Inne instytucje finansowe										
0110	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0120	Kredyty i zaliczki										
0130	Banki centralne										
0130	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0130	Inne instytucje finansowe										
0140	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0150	Kredyty i zaliczki według produktów, według zabezpieczeń i według podzastępczości										
0150	Banki centralne										
0150	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0150	Inne instytucje finansowe										
0160	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0170	Kredyty i zaliczki w tym: kredyty i zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0170	Banki centralne										
0170	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0170	Inne instytucje finansowe										
0180	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0190	Kredyty i zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0190	Banki centralne										
0190	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0190	Inne instytucje finansowe										
0200	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0210	Zadłużenie z tytułu kart kredytowych										
0220	Należności z tytułu dostaw i usług										
0230	Należności z tytułu dostaw i usług										
0240	Kredyty i zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0250	Inne kredyty i zaliczki										
0260	Zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0270	Inne kredyty i zaliczki										
0280	Zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0290	Inne kredyty i zaliczki										
0300	Zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0310	Inne kredyty i zaliczki										

7.2 Aktywa finansowe podlegające utracie wartości, które są przetwarzane zgodnie z krajowymi ogólnymi zasadami rachunkowości

Kod	Opis	Wartość bilansowa									
		Przetworzone, ale które nie utraciły wartości					Przetworzone, które utraciły wartość				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
Opisienia do krajowych ogólnych zasad rachunkowości w oparciu o BUD											
0090	Dłużne papiery wartościowe										
0090	Banki centralne										
0090	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0090	Instytucje kredytowe										
0100	Inne instytucje finansowe										
0110	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0120	Kredyty i zaliczki										
0130	Banki centralne										
0130	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0130	Inne instytucje finansowe										
0140	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0150	Kredyty i zaliczki według produktów, według zabezpieczeń i według podzastępczości										
0150	Banki centralne										
0150	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0150	Inne instytucje finansowe										
0160	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0170	Kredyty i zaliczki w tym: kredyty i zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0170	Banki centralne										
0170	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0170	Inne instytucje finansowe										
0180	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0190	Kredyty i zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0190	Banki centralne										
0190	Sektor instytucji rządowych i samorządowych										
0190	Inne instytucje finansowe										
0200	Przedsiębiorstwa ubezpieczeniowe										
0210	Zadłużenie z tytułu kart kredytowych										
0220	Należności z tytułu dostaw i usług										
0230	Należności z tytułu dostaw i usług										
0240	Kredyty i zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0250	Inne kredyty i zaliczki										
0260	Zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0270	Inne kredyty i zaliczki										
0280	Zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0290	Inne kredyty i zaliczki										
0300	Zaliczki udzielone przez instytucje finansowe										
0310	Inne kredyty i zaliczki										

8.1. Podział subsektora finansowych według przedziałów i według sektorów kredytów

Kod	Nazwa	Opis	Wzrost bilansowa				Skumulowane zmiany wartości ryzyka kredytowego
			Przebieganie do tytułu	Wzrost w odniesieniu do wyniku finansowego	Wzrost w odniesieniu do wartości	Wzrost w odniesieniu do wartości	
0010	Finansowa instytucja						
0020	Instytucje kredytowe						
0030	Banki						
0040	Banki zagraniczne						
0050	Banki krajowe						
0060	Banki obce						
0070	Banki obce w Polsce						
0080	Banki obce w zagranicy						
0090	Banki obce w innych państwach						
0100	Banki obce w innych państwach						
0110	Banki obce w innych państwach						
0120	Banki obce w innych państwach						
0130	Banki obce w innych państwach						
0140	Banki obce w innych państwach						
0150	Banki obce w innych państwach						
0160	Banki obce w innych państwach						
0170	Banki obce w innych państwach						
0180	Banki obce w innych państwach						
0190	Banki obce w innych państwach						
0200	Banki obce w innych państwach						
0210	Banki obce w innych państwach						
0220	Banki obce w innych państwach						
0230	Banki obce w innych państwach						
0240	Banki obce w innych państwach						
0250	Banki obce w innych państwach						
0260	Banki obce w innych państwach						
0270	Banki obce w innych państwach						
0280	Banki obce w innych państwach						
0290	Banki obce w innych państwach						
0300	Banki obce w innych państwach						
0310	Banki obce w innych państwach						
0320	Banki obce w innych państwach						
0330	Banki obce w innych państwach						
0340	Banki obce w innych państwach						
0350	Banki obce w innych państwach						
0360	Banki obce w innych państwach						
0370	Banki obce w innych państwach						
0380	Banki obce w innych państwach						
0390	Banki obce w innych państwach						
0400	Banki obce w innych państwach						
0410	Banki obce w innych państwach						
0420	Banki obce w innych państwach						
0430	Banki obce w innych państwach						
0440	Banki obce w innych państwach						
0450	Banki obce w innych państwach						
0460	Banki obce w innych państwach						
0470	Banki obce w innych państwach						
0480	Banki obce w innych państwach						
0490	Banki obce w innych państwach						
0500	Banki obce w innych państwach						

8.2. Podział portfeli w odniesieniu do sektora finansowego

Kod	Nazwa	Opis	Wzrost bilansowa				Skumulowane zmiany wartości ryzyka kredytowego
			Przebieganie do tytułu	Wzrost w odniesieniu do wyniku finansowego	Wzrost w odniesieniu do wartości	Wzrost w odniesieniu do wartości	
0010	Finansowa instytucja						
0020	Instytucje kredytowe						
0030	Banki						
0040	Banki zagraniczne						
0050	Banki krajowe						
0060	Banki obce						
0070	Banki obce w Polsce						
0080	Banki obce w zagranicy						
0090	Banki obce w innych państwach						
0100	Banki obce w innych państwach						
0110	Banki obce w innych państwach						
0120	Banki obce w innych państwach						
0130	Banki obce w innych państwach						
0140	Banki obce w innych państwach						
0150	Banki obce w innych państwach						
0160	Banki obce w innych państwach						
0170	Banki obce w innych państwach						
0180	Banki obce w innych państwach						
0190	Banki obce w innych państwach						
0200	Banki obce w innych państwach						
0210	Banki obce w innych państwach						
0220	Banki obce w innych państwach						
0230	Banki obce w innych państwach						
0240	Banki obce w innych państwach						
0250	Banki obce w innych państwach						
0260	Banki obce w innych państwach						
0270	Banki obce w innych państwach						
0280	Banki obce w innych państwach						
0290	Banki obce w innych państwach						
0300	Banki obce w innych państwach						
0310	Banki obce w innych państwach						
0320	Banki obce w innych państwach						
0330	Banki obce w innych państwach						
0340	Banki obce w innych państwach						
0350	Banki obce w innych państwach						
0360	Banki obce w innych państwach						
0370	Banki obce w innych państwach						
0380	Banki obce w innych państwach						
0390	Banki obce w innych państwach						
0400	Banki obce w innych państwach						
0410	Banki obce w innych państwach						
0420	Banki obce w innych państwach						
0430	Banki obce w innych państwach						
0440	Banki obce w innych państwach						
0450	Banki obce w innych państwach						
0460	Banki obce w innych państwach						
0470	Banki obce w innych państwach						
0480	Banki obce w innych państwach						
0490	Banki obce w innych państwach						
0500	Banki obce w innych państwach						

9. Zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania

9.1.1 Ekspozycje pozabilansowe: udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania

Table with 10 columns: Odniesienie do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, Kwota nominalna zobowiązania, Instrumenty w przypadku których nie nastąpi zmiana wartości, Instrumenty dokonujące ujemną wartość, Zakupione lub utworzone instrumenty dokonujące ujemną wartość, Instrumenty w przypadku których nie nastąpi zmiana wartości, Instrumenty dokonujące ujemną wartość, Zakupione lub utworzone instrumenty dokonujące ujemną wartość, Inne zobowiązania wyliczone zgodnie z MSR 37 i gwarancje finansowe wyliczone zgodnie z MSSF 4, Zobowiązania i gwarancje finansowe wyliczone według wartości godziwej.

9.1 Ekspozycje pozabilansowe na podstawie krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości: udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania

Table with 4 columns: Odniesienie do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, Kwota nominalna, Rezerwy, and detailed rows for various financial instruments and guarantees.

9.2 Otrzymaone zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania

Table with 4 columns: Odniesienie do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, Maksymalna uzasadniona kwota zapasowa, Kwota nominalna, and detailed rows for received financial obligations.

10. Instrumenty pochodne – z przeznaczeniem do obrotu i zabezpieczenia ekonomiczne

Wzrosty rodzaju ryzyka / według produktów lub według rodzaju rynku	Odniesienia do krajowych jednolitej praktyki rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSF zgodnie z krajowymi zasadami rachunkowości	Wartość bilansowa			Wartość godziwa		Kwota referencyjna	
			Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu i z przeznaczeniem do obrotu	W tym: aktywne finansowe wyceniane według metody ceny nabycia / LOCOM	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu i z przeznaczeniem do obrotu	w tym: zobowiązania finansowe wyceniane według metody ceny nabycia / LOCOM	Wartość dodatnia	Wartość ujemna	Ogółem z przeznaczeniem do obrotu
Stopa procentowa			0010	0011	0016	0022	0025	0030	
0010	z załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)	z załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)							
0020	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	z załącznik V część 2 pkt 132-136							
0030	Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynekem regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0040	linie będące przedmiotem obrotu poza rynekem regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0050	Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0060	linie będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
Ekspozycja kapitałowe									
0070	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	z załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)							
0080	Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynekem regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0090	linie będące przedmiotem obrotu poza rynekem regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0100	Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0110	linie będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
Polisy walutowe i pozycje w zlede									
0120	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	z załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)							
0140	Opcje będące przedmiotem obrotu poza rynekem regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0150	linie będące przedmiotem obrotu poza rynekem regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0160	Opcje będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
0170	linie będące przedmiotem obrotu na rynku regulowanym	z załącznik V część 2 pkt 136							
Kredyty									
0180	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne z odwołaniem opcji wyceny według wartości godziwej	z załącznik V część 2 pkt 140 lit. d)							
0190	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne z odwołaniem opcji wyceny według wartości godziwej	z załącznik V część 2 pkt 140 lit. e)							
0200	Swap ryzyka kredytowego	z załącznik V część 2 pkt 140 lit. f)							
0210	Swap na spread kredytowy								
0220	Swap przychodu całkowitego								
0230	linie								
0240	linie								
Towar									
0250	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	z załącznik V część 2 pkt 129 lit. a)							
0260	linie	z załącznik V część 2 pkt 129 lit. b)							
Instrumenty pochodne									
0280	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne	z załącznik V część 2 pkt 129 lit. c)							
0290	MSF 9 dodatek A	z załącznik V część 2 pkt 141 lit. a)							
0300	w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu	z załącznik V część 1 pkt 42 lit. a)							
0310	w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu	z załącznik V część 1 pkt 42 lit. b)							
0320	w tym: instrumenty będące przedmiotem obrotu	z załącznik V część 1 pkt 44 lit. c)							

11. Rachunkowo zabezpieczani

Table with columns: Wzrostak referencyjny, Wzrostak bilansowy, Wzrostak godziwy, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni. Rows include: 11.1 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani, 11.2 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani na podstawie krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, 11.3 Instrumenty zabezpieczające niebędące instrumentami pochodnymi...

Table with columns: Wzrostak bilansowy, Wzrostak godziwy, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni. Rows include: 11.1 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani, 11.2 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani na podstawie krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, 11.3 Instrumenty zabezpieczające niebędące instrumentami pochodnymi...

Table with columns: Wzrostak bilansowy, Wzrostak godziwy, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni. Rows include: 11.1 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani, 11.2 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani na podstawie krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, 11.3 Instrumenty zabezpieczające niebędące instrumentami pochodnymi...

Table with columns: Wzrostak bilansowy, Wzrostak godziwy, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni. Rows include: 11.1 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani, 11.2 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani na podstawie krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, 11.3 Instrumenty zabezpieczające niebędące instrumentami pochodnymi...

Table with columns: Wzrostak bilansowy, Wzrostak godziwy, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni, Wzrostak ujemny, Wzrostak dodatni. Rows include: 11.1 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani, 11.2 Instrumenty pochodne - rachunkowo zabezpieczani na podstawie krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości, 11.3 Instrumenty zabezpieczające niebędące instrumentami pochodnymi...

1.2 Zmiany w odniesieniu do struktury struktury i rezerwacji na straty kredytowe

1.2.2 Zmiany w odniesieniu do struktury struktury i rezerwacji instrumentów kredytowych na podstawie branych obliczeń krytycznych zasad rachunkowości

Table with columns for instrument types (e.g., banknotes, deposits, securities) and their corresponding accounting treatment under different standards (MSRP, etc.).

1.2.1 Zmiany w odniesieniu do struktury struktury i rezerwacji na straty kredytowe

Main table detailing changes in credit loss structure and reserves. It includes columns for instrument types, accounting standards (MSRP, etc.), and specific provisions for various risk categories.

1.2.3 Prezentacja między innymi wartości (prezentacja w składowym bilansie)

Table showing the presentation of values in the consolidated balance sheet, categorized by instrument type and accounting standard.

13. Otrzymane zabezpieczenia i gwarancje

13.1 Podział zabezpieczeń i gwarancji kredytów i zaliczek innych niż przeznaczonych do obrotu

Kod	Opis	Odniesienia do krajowych przepisów prawnych i rozporządzeń wykonawczych w sprawie rachunkowości w oparciu o	Odniesienia do MSF zgodnych z kategorie oddzielnie orzecznymi zasadami	Maksymalna uznawalna kwota zabezpieczenia lub gwarancji załącznik V części 2 pkt 171-172, 174						Otrzymane gwarancje finansowe	w tym: kredytyne instrumenty pochodne						
				Kredyty zabezpieczone nieruchomościami		Inne kredyty zabezpieczone											
				Nieruchomości mieszkalne	Nieruchomości komercyjne	Środki pieniężne, depozyty (wymitowane dłużne papiery wartościowe)	Majątek ruchomy	Instrumenty kapitałowe i dłużne papiery wartościowe	Pozostałe								
0010	Kredyty i zaliczki	załącznik V części 2 pkt 32, 44	MSF 7 pkt 36 (lit. b)	0010	załącznik V części 2 pkt 173 (lit. a)	0030	załącznik V części 2 pkt 173 (lit. b) pkt (i)	0031	załącznik V części 2 pkt 173 (lit. b) pkt (ii)	0032	załącznik V części 2 pkt 173 (lit. b) pkt (iii)	0041	załącznik V części 2 pkt 173 (lit. b) pkt (iv)	0050	załącznik V części 2 pkt 173 (lit. c)	0055	załącznik V części 2 pkt 174 (lit. d)
0015	w tym: nieobligowane	art. 47a ust. 3 CRR; załącznik V części 2 pkt 213-239, 260															
0020	w tym: linie instytucje finansowe	załącznik V części 1 pkt 42 lit. a)															
0030	w tym: przedsiębiorstwa niefinansowe	załącznik V części 1 pkt 42 lit. b)															
0035	w tym: małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP)	art. 1 ust. 2 lit. a) MSP															
0036	w tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla małych i średnich przedsiębiorstw	art. 1 ust. 2 lit. a) MSP															
0037	w tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla przedsiębiorstw niefinansowych innych niż MŚP	załącznik V części 2 pkt 239x															
0040	w tym: gospodarstwa domowe	załącznik V części 1 pkt 42 lit. b)															
0050	w tym: kredyty na zakup nieruchomości mieszkalnej	załącznik V części 2 pkt 88 lit. a)															
0060	w tym: kredyty konsumpcyjne	załącznik V części 2 pkt 88 lit. b)															

13.2.1. Zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie w danym okresie [będące w posiadaniu na sprawozdawczy dzień odliczenia]

Zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie w danym okresie [będące w posiadaniu na sprawozdawczy dzień odliczenia] (załącznik V część 2 pkt 175)				W tym:	
Wartość w momencie początkowego ujęcia	Skumulowane ujemne zmiany	Wartość bilansowa	Wartość w momencie początkowego ujęcia	Wartość bilansowa	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (MSSF 5 pkt 36; załącznik V część 2 pkt 7)
Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad					
Odniesienia do MSF zgodnych z krajowymi					
0010		0020	0030	0040	0050
Rzeczowe aktywa trwałe					
0020					
Inne niż rzeczowe aktywa trwałe					
0030	załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)				
0040	załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)				
0050	załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)				
0060	załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) pkt (ii)				
0070	załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) pkt (iv)				
0080	Razem				

13.3.1. Skumulowane zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie

Skumulowane zabezpieczenie uzyskane poprzez wejście w posiadanie (załącznik V część 2 pkt 176)				W tym:	
Wartość w momencie początkowego ujęcia	Skumulowane ujemne zmiany	Wartość bilansowa	Wartość w momencie początkowego ujęcia	Wartość bilansowa	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (MSSF 5 pkt 36; załącznik V część 2 pkt 7)
Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad					
Odniesienia do MSF zgodnych z krajowymi					
0010		0020	0030	0040	0050
Rzeczowe aktywa trwałe					
0020					
Inne niż rzeczowe aktywa trwałe					
0030	załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)				
0040	załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)				
0050	załącznik V część 2 pkt 173 lit. a)				
0060	załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) pkt (ii)				
0070	załącznik V część 2 pkt 173 lit. b) pkt (iv)				
0080	Razem				

14. Hierarchia wartości godziwej instrumentów finansowych wyznaczona według wartości godziwej

Kod	Opis instrumentu finansowego	Odniesienie do krajowych ogólnych przepisów prawa finansowego w sprawie o BARD	Odniesienie do MSZF zgodnych z zasadami rachunkowości	Hierarchia wartości godziwej (MSZF 13 pkt 9 i lit. b)			Zmiana wartości godziwej za			Skumulowana zmiana wartości godziwej przed		
				Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3
0010	AKTYWA			0010	0020	0030	0010	0020	0030	0040	0050	0060
0010	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		MSZF 7 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0020	Instrumenty pochodne		MSZF 9 Zasadnik A				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0030	Instrumenty kapitałowe		MSZF 9 Zasadnik A				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0040	Dłużne papiery wartościowe		MSK 32 pkt 11; Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0050	Kredyty i zaliczki		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0051	Aktywa finansowe z przeznaczeniem do obrotu		art. 32-33 BUD; Zasadnik V część 2, pkt 31; Zasadnik V część 2, pkt 32				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0052	Instrumenty pochodne		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0053	Instrumenty kapitałowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0054	Dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0055	Kredyty i zaliczki		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0056	Aktywa finansowe wyznaczone do obrotu		art. 3 ust. 1 lit. a), ust. 6 dyrektywy o rozporządzeniu EBC/2013/33; Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0057	Wyceniane obowiązkowe według wartości godziwej		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0058	Dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0059	Kredyty i zaliczki		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0060	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej		art. 3 ust. 1 lit. a), ust. 6 dyrektywy o rozporządzeniu EBC/2013/33; Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0070	Instrumenty kapitałowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0080	Dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0090	Kredyty i zaliczki		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0100	Instrumenty kapitałowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0101	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inną całkowitą dochody finansowy		MSZF 9 pkt 4.1.4; MSZF 7 pkt 8 lit. a)				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0102	Instrumenty kapitałowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0103	Dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0104	Kredyty i zaliczki		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0121	Aktywa finansowe naliczane instrumentami pochodnymi wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy		art. 8 ust. 1 lit. b), ust. 4 dyrektywy o rozporządzeniu EBC/2013/33; Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0122	Instrumenty kapitałowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0123	Dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0124	Kredyty i zaliczki		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0125	Aktywa finansowe naliczane instrumentami pochodnymi przeznaczone do obrotu		art. 8 ust. 1 lit. b), ust. 6 dyrektywy o rozporządzeniu EBC/2013/33; Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0126	Instrumenty kapitałowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0127	Dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0128	Kredyty i zaliczki		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0140	Instrumenty pochodne - rachunkowość zabezpieczeń		MSZF 9 pkt 6.2.1; Zasadnik V część 2, pkt 22				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
ZOBOWIĄZANIA												
0150	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu		MSZF 7 pkt 8 lit. e) pkt (1); MSZF 9 pkt 14.6				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0160	Instrumenty pochodne		MSZF 9 pkt 14.6				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0170	Pozycje kredytu		MSZF 9 pkt 14.6				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0180	Depozyty		MSZF 9 pkt 14.6				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0190	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe		MSZF 9 pkt 14.6				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0200	Zobowiązania finansowe z przeznaczeniem do obrotu		art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 dyrektywy o rozporządzeniu EBC/2013/33; Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0201	Instrumenty pochodne		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0202	Instrumenty pochodne		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0203	Instrumenty pochodne		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0204	Depozyty		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0205	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0206	Linie zobowiązania finansowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0210	Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej według finansowy		art. 8 ust. 1 lit. a), ust. 6 dyrektywy o rozporządzeniu EBC/2013/33; Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0220	Depozyty		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0230	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0240	Linie zobowiązania finansowe		Zasadnik V część 2, pkt 31				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					
0250	Instrumenty pochodne - rachunkowość zabezpieczeń		MSZF 9 pkt 6.2.1; Zasadnik V część 2, pkt 22				MSZF 13 pkt 8 lit. a) pkt (1); MSZF 9 Zasadnik A					

1.5. Znaczenie umowa i zobowiązania finansowe związane z transakcjami aktywnymi finansowymi

Kod	Opis	Odniesienia do przepisów ogólnych przepisach zasad rachunkowości oraz o BUD	Przebieganie aktywów finansowych całkowicie ujęte w bilansie						Przebieganie aktywów finansowych ujęte w zakresie twórczego zaangażowania (instrykt)			Główna kwota należna lub zapłacona, która zaprzestano ujęć w księgach rachunkowych, jeżeli zobowiązuje prawa obsługi	Kwoty, które zaprzestano ujęć w księgach rachunkowych do celów dopłatowych
			Przebieganie aktywa		Przebieganie zobowiązania		W tym: umowy z udziałem w przyroście	W tym: umowy z udziałem w przyroście	Wartość bilansowa pierwotnych aktywów	Wartość bilansowa aktywów nadaj (zobowiązań)	Wartość bilansowa ujemnych nadaj (zobowiązań)		
			W tym: sekurytyzacja	W tym: umowy z udziałem w przyroście	W tym: sekurytyzacja	W tym: umowy z udziałem w przyroście							
0010	Aktywa finansowe przeznaczone do...		0010	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100		
0011	Instrumenty kapitałowe												
0012	Dłużne papiery wartościowe												
0013	Kredyty i zaliczki												
0014	Aktywa finansowe z przeznaczeniem do...												
0015	Instrumenty kapitałowe												
0016	Dłużne papiery wartościowe												
0017	Kredyty i zaliczki												
0018	Aktywa finansowe niekwalifikujące się do...												
0019	Instrumenty kapitałowe												
0020	Dłużne papiery wartościowe												
0021	Kredyty i zaliczki												
0022	Instrumenty kapitałowe												
0023	Dłużne papiery wartościowe												
0024	Kredyty i zaliczki												
0025	Aktywa finansowe niekwalifikujące się do...												
0026	Instrumenty kapitałowe												
0027	Dłużne papiery wartościowe												
0028	Kredyty i zaliczki												
0029	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0030	Instrumenty kapitałowe												
0031	Dłużne papiery wartościowe												
0032	Kredyty i zaliczki												
0033	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0034	Instrumenty kapitałowe												
0035	Dłużne papiery wartościowe												
0036	Kredyty i zaliczki												
0037	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0038	Instrumenty kapitałowe												
0039	Dłużne papiery wartościowe												
0040	Kredyty i zaliczki												
0041	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0042	Instrumenty kapitałowe												
0043	Dłużne papiery wartościowe												
0044	Kredyty i zaliczki												
0045	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0046	Instrumenty kapitałowe												
0047	Dłużne papiery wartościowe												
0048	Kredyty i zaliczki												
0049	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0050	Instrumenty kapitałowe												
0051	Dłużne papiery wartościowe												
0052	Kredyty i zaliczki												
0053	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0054	Instrumenty kapitałowe												
0055	Dłużne papiery wartościowe												
0056	Kredyty i zaliczki												
0057	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0058	Instrumenty kapitałowe												
0059	Dłużne papiery wartościowe												
0060	Kredyty i zaliczki												
0061	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0062	Instrumenty kapitałowe												
0063	Dłużne papiery wartościowe												
0064	Kredyty i zaliczki												
0065	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0066	Instrumenty kapitałowe												
0067	Dłużne papiery wartościowe												
0068	Kredyty i zaliczki												
0069	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0070	Instrumenty kapitałowe												
0071	Dłużne papiery wartościowe												
0072	Kredyty i zaliczki												
0073	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0074	Instrumenty kapitałowe												
0075	Dłużne papiery wartościowe												
0076	Kredyty i zaliczki												
0077	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0078	Instrumenty kapitałowe												
0079	Dłużne papiery wartościowe												
0080	Kredyty i zaliczki												
0081	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0082	Instrumenty kapitałowe												
0083	Dłużne papiery wartościowe												
0084	Kredyty i zaliczki												
0085	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0086	Instrumenty kapitałowe												
0087	Dłużne papiery wartościowe												
0088	Kredyty i zaliczki												
0089	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0090	Instrumenty kapitałowe												
0091	Dłużne papiery wartościowe												
0092	Kredyty i zaliczki												
0093	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0094	Instrumenty kapitałowe												
0095	Dłużne papiery wartościowe												
0096	Kredyty i zaliczki												
0097	Aktywa finansowe wyceniane według...												
0098	Instrumenty kapitałowe												
0099	Dłużne papiery wartościowe												
0100	Kredyty i zaliczki												

16. Podział wlobranych pozycji w rachunku zysków lub strat

16.1 Przychody i koszty odsetkowe według instrumentów i sektorów kontrahentów

Kod	Opis	Bilansy okres	
		Przychody	Koszty
0010	Instrumenty pochodne - z przeszacowaniem do obrotu		załącznik V część 2 pkt 187, 188
0015	w tym: przeliczeniowe odsetkowe z instrumentów pochodnych w zabezpieczeniach ekonomicznych		załącznik V część 2 pkt 193
0020	Dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 2 pkt 193
0030	Banki centralne		załącznik V część 1 pkt 31, 44 (lit. b)
0040	Sektor instytucji rządowych i samorządowych		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. b)
0050	Instytucje kredytowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. c)
0060	inne instytucje finansowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. d)
0070	przedsiębiorstwa niefinansowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. e)
0080	Kredyty i zaliczki		załącznik V część 1 pkt 32, 44 (lit. a)
0090	Banki centralne		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. a)
0100	Sektor instytucji rządowych i samorządowych		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. b)
0110	Instytucje kredytowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. c)
0120	inne instytucje finansowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. d)
0130	przedsiębiorstwa niefinansowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. e)
0140	gospodarstwa domowe		załącznik V część 2 pkt 88 (lit. b), pkt 194
0141	w tym: kredyty na zakup nieruchomości mieszkalnej		załącznik V część 2 pkt 88 (lit. a), pkt 194
0142	w tym: kredyty konsumpcyjne		załącznik V część 2 pkt 5
0150	Inne aktywa		załącznik V część 2 pkt 5
0160	Depozyty		część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 2 pkt 5
0170	Banki centralne		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. a)
0180	Sektor instytucji rządowych i samorządowych		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. b)
0190	Instytucje kredytowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. c)
0200	inne instytucje finansowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. d)
0210	przedsiębiorstwa niefinansowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. e)
0220	gospodarstwa domowe		załącznik V część 1 pkt 42 (lit. f)
0230	Wymagalne dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 1 pkt 37
0240	Inne zobowiązania finansowe		załącznik V część 1 pkt 32-34, część 2
0250	Instrumenty pochodne - rachunkowości zabezpieczeń, ryzyko procentowej		załącznik V część 2 pkt 192
0260	Inne zobowiązania		załącznik V część 1 pkt 38-41
0270	ODSETKI		MSR 1 pkt 97
0280	w tym: przychody odsetkowe z aktywów finansowych faktycznie ujemnej wartości ze względu na ryzyko kredytowe		MSF 9 pkt 5, 4, 1; BS 4.7; załącznik V część 2 pkt 104
0290	w tym: odsetki z tytułu leasingu		MSF 16 pkt 38 (lit. a), pkt 49; załącznik V część 2 pkt 184

16.2 Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów i zobowiązań finansowych niewycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy według instrumentów

Kod	Opis	Bilansy okres	
		Przychody	Koszty
0010	Instrumenty kapitałowe		załącznik V część 2 pkt 195-196
0020	Dłużne papiery wartościowe		załącznik V część 2 pkt 195-196
0030	Kredyty i zaliczki		0010
0040	Depozyty		0010
0050	Wymagalne dłużne papiery wartościowe		0010
0060	Inne zobowiązania finansowe		0010
0070	ZYSKI LUB (C) STRATY Z TYTUŁU ZAPRZESTANIA UJMOWANIA AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ ZYSKI LUB (C) STRATY Z TYTUŁU ZAPRZESTANIA UJMOWANIA WIELKOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY, NETTO		0010

16. 3 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu oraz aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu według instrumentu

	Opisienie do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienie do MSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres
0010	Instrumenty pochodne	MSF 9 podrozdział 4, pkt BA.1, BA.7 lit. a)	Bieżący okres załącznik V części 2 pkt 197-198 0010
0015	w tym: zabezpieczenia ekonomiczne z wykorzystaniem opcji wyneby według wartości godziwej	MSF 9 pkt 6.7.1; MSF 7 pkt 9 lit. d); załącznik V części 2 pkt 199	
0020	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt II	
0030	Długie papiery wartościowe	załącznik V części 1 pkt 31	
0040	Kredyty i zaliczki	MSF 9 pkt BA.7 lit. b)	
0050	pozycje krótkie	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V części 1 pkt 30	
0060	Depozyty	załącznik V części 1 pkt 37	
0070	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	MSF 9 podrozdział 4, pkt BA.6; MSF 7 pkt 20 lit. a) i 20 lit. b) i 20 lit. c)	
0080	ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH PRZEZNACZONYCH DO OBRÓTU, NETTO	MSF 9 podrozdział 4, pkt BA.6; MSF 7 pkt 20 lit. a) i 20 lit. b) i 20 lit. c)	
0095	w tym: zyski i straty z tytułu przeklasyfikowania aktywów według kosztu zamortyzowanego	MSF 9 pkt 5.6.2; załącznik V części 2 pkt 199	
0100	Instrumenty pochodne	załącznik II do CRR	
0110	Instrumenty kapitałowe	część 3 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33	
0120	Długie papiery wartościowe	załącznik V części 1 pkt 31	
0130	Kredyty i zaliczki	załącznik V części 1 pkt 32	
0140	pozycje krótkie	część 3 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V części 1 pkt 36	
0150	Depozyty	załącznik V części 1 pkt 37	
0160	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V części 1 pkt 38-41	
0170	Inne zobowiązania finansowe	art. 27 Uktad prawny pkt 6 BAD;	
0180	ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH Z PRZEZNACZENIEM DO OBRÓTU, NETTO	załącznik V części 1 pkt 17	

16. 4 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu oraz aktywów i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu według ryzyka

	Opisienie do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienie do MSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres
0010	Instrumenty na stopę procentową i powiązane instrumenty pochodne	załącznik V części 2 pkt 200 lit. a)	Bieżący okres 0010
0020	Instrumenty kapitałowe i powiązane instrumenty pochodne	załącznik V części 2 pkt 200 lit. b)	
0030	Transakcje walutowe i instrumenty pochodne związane z pozycjami walutowymi i pozycjami w zbroje	załącznik V części 2 pkt 200 lit. c)	
0040	Instrumenty na ryzyko kredytowe i powiązane instrumenty pochodne	załącznik V części 2 pkt 200 lit. d)	
0050	Instrumenty pochodne związane z towarami	załącznik V części 2 pkt 200 lit. e)	
0060	ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH PRZEZNACZONYCH DO OBRÓTU, NETTO	MSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i)	
0070	Instrumenty na stopę procentową i powiązane instrumenty pochodne	załącznik V części 2 pkt 200 lit. a)	
0080	Instrumenty kapitałowe i powiązane instrumenty pochodne	załącznik V części 2 pkt 200 lit. b)	
0090	Transakcje walutowe i instrumenty pochodne związane z pozycjami walutowymi i pozycjami w zbroje	załącznik V części 2 pkt 200 lit. c)	
0100	Instrumenty na ryzyko kredytowe i powiązane instrumenty pochodne	załącznik V części 2 pkt 200 lit. d)	
0110	Instrumenty pochodne związane z towarami	załącznik V części 2 pkt 200 lit. e)	
0120	Inne		
0130	ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH Z PRZEZNACZENIEM DO OBRÓTU, NETTO	art. 27 Uktad prawny pkt 6 BAD	

16. 4.1 Zyski lub straty z tytułu aktywów finansowych nieprzeznaczonych do obrotu wycenianych obowiązkowo według wartości godziwej przez wynik finansowy według instrumentów

	Opisienie do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienie do MSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres
0020	Instrumenty kapitałowe	MSR 32 pkt II	Bieżący okres załącznik V części 2 pkt 201 0010
0030	Długie papiery wartościowe	załącznik V części 1 pkt 31	
0040	Kredyty i zaliczki	załącznik V części 1 pkt 32	
0090	ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU AKTYWÓW FINANSOWYCH NIEPRZEZNACZONYCH DO OBRÓTU WYCENIANYCH OBOWIĄZKOWO WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY, NETTO	MSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i)	
0100	w tym: zyski i straty z tytułu przeklasyfikowania aktywów według kosztu zamortyzowanego	MSF 9 pkt 6.5.2; załącznik V części 2 pkt 202	

16.5 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy według instrumentów

	Opisienia do krajowych opinii przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Opisienia do MSF zgodnych z krajowymi opiniami przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres	Zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego
0010			0010	0020
0020				
0030				
0040				
0050				
0070				
0071				
0072				
0080				
0100				
0110				
0120				
0130				
0140				

16.6 Zyski lub straty z tytułu rachunkowości zabezpieczeń

	Opisienia do krajowych opinii przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Opisienia do MSF zgodnych z krajowymi opiniami przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres
0010			0010
0020			
0030			
0040			
0050			

16.7 Utrata wartości z tytułu aktywów niefinansowych

	Opisienia do krajowych opinii przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Opisienia do MSF zgodnych z krajowymi opiniami przyjętymi zasadami rachunkowości	Zwiększenia	Obniżenia	Skumulowana wartość
0060			0010	0020	0040
0070					
0080					
0090					
0100					
0110					
0120					
0130					
0140					
0145					
0150					

1.6.8 Pozostałe koszty administracyjne

		Odniesienia do krajowych opinii przywilejnych zasad rachunkowości w	Odniesienia do MSF spadających z krajowymi odwołaniami sprawskimi	Bieżący okres Koszty 0010
0010	Koszty informatyczne			
0020	Outsourcing usług informatycznych	Załącznik V część 2 pkt 208i	Załącznik V część 2 pkt 208i	
0030	Koszty informatyczne inne niż koszty outsourcingu usług informatycznych	Załącznik V część 2 pkt 208ii	Załącznik V część 2 pkt 208ii	
0040	Podatki i cła (Inne)	Załącznik V część 2 pkt 208iii	Załącznik V część 2 pkt 208iii	
0050	Usługi doradcze i profesjonalne	Załącznik V część 2 pkt 208iv	Załącznik V część 2 pkt 208iv	
0060	Reklama, marketing i komunikacja	Załącznik V część 2 pkt 208v	Załącznik V część 2 pkt 208v	
0070	Koszty związane z ryzykiem kredytowym	Załącznik V część 2 pkt 208vi	Załącznik V część 2 pkt 208vi	
0080	Koszty postępowania sądowego nieobjęte rezerwami	Załącznik V część 2 pkt 208vii	Załącznik V część 2 pkt 208vii	
0090	Koszty związane z nieruchomościami	Załącznik V część 2 pkt 208viii	Załącznik V część 2 pkt 208viii	
0100	Koszty leasingu	Załącznik V część 2 pkt 208ix	Załącznik V część 2 pkt 208ix	
0110	Pozostałe koszty administracyjne – Inne	Załącznik V część 2 pkt 208x	Załącznik V część 2 pkt 208x	
0120	POZOSTAŁE KOSZTY ADMINISTRACYJNE			

17. Wprowadzenie zakazu kumulacji na podstawie rozchodności i CSR: bilans

17.1 Aktywa

Table with 4 columns: Code, Description, Reference to legal act, and Accounting treatment. Rows include items like '5-walowe przychody, saldo gotówkowe w bankach centralnych i inne depozyty płatne na żądanie' and 'Zobowiązania finansowe przeniesione do obrotu'.

17.2 Ekspozycje pozabilansowe: udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania

Table with 4 columns: Code, Description, Reference to legal act, and Accounting treatment. Rows include 'Udzielone zobowiązania do udzielenia pożyczki' and 'Inne udzielone zobowiązania'.

17.3 Zobowiązania i kapitał własny

Table with 4 columns: Code, Description, Reference to legal act, and Accounting treatment. Rows include 'Zobowiązania finansowe przeniesione do obrotu', 'Inne zobowiązania finansowe', 'Kapitał podstawowy', and 'Kapitał własny'.

18. Informacje na temat ekspozycji obsługiwanych i nieobsługiwanych (kontynuacja)

18.1 Wpływy i wypływy z tytułu ekspozycji nieobsługiwanych – kredyty i zaliczki według sektorów kontrahentów

		Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Wartość bilansowa brutto kredytów i zaliczek	
				Wpływy do ekspozycji nieobsługiwanych	(-) Wpływy z ekspozycji nieobsługiwanych
				0010	0030
0010	Banki centralne	załącznik V część 1 pkt 42 lit. a)	załącznik V część 1 pkt 42 lit. a)		
0020	Sektor instytucji rządowych i samorządowych	załącznik V część 1 pkt 42 lit. b)	załącznik V część 1 pkt 42 lit. b)		
0030	Instytucje kredytowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c)	załącznik V część 1 pkt 42 lit. c)		
0040	inne instytucje finansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. d)	załącznik V część 1 pkt 42 lit. d)		
0050	przedsiębiorstwa niefinansowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. e)	załącznik V część 1 pkt 42 lit. e)		
0060	W tym: małe i średnie przedsiębiorstwa	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP		
0070	W tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla małych i średnich przedsiębiorstw	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP załącznik V część 2 pkt 239vii lit. a), pkt 239ix	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP załącznik V część 2 pkt 239vii lit. a), pkt 239ix		
0080	W tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla przedsiębiorstw niefinansowych innych niż MŚP	załącznik V część 2 pkt 239vii lit. a), pkt 239ix	załącznik V część 2 pkt 239vii lit. a), pkt 239ix		
0090	W tym: kredyty zabezpieczone nieruchomościami komercyjnymi	załącznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87, 239vii lit. b)	załącznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87, 239vii lit. b)		
0100	gospodarstwa domowe	załącznik V część 1 pkt 42 lit. f)	załącznik V część 1 pkt 42 lit. f)		
0110	W tym: kredyty zabezpieczone nieruchomościami mieszkalnymi	załącznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87, 239vii lit. b)	załącznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87, 239vii lit. b)		
0120	W tym: kredyt konsumpcyjny	załącznik V część 2 pkt 88 lit. a), pkt 239vii lit. c)	załącznik V część 2 pkt 88 lit. a), pkt 239vii lit. c)		
0130	KREDYTY I ZALICZKI INNE NIŻ PRZEZNACZONE DO OBROTU LUB Z PRZEZNACZENIEM DO OBROTU	załącznik V część 2 pkt 217	załącznik V część 2 pkt 217		
0140	KREDYTY I ZALICZKI PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY				
0150	WPLYWY / WPLYWY RAZEM		załącznik V część 2 pkt 220		

21. Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: aktywa podlegające leasingowi operacyjnemu

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Wartość bilansowa	
			załącznik V część 2 pkt 278–279	0010
0010	Rzeczowe aktywa trwałe		MSR 16 pkt 6; MSR 1 pkt 54 lit. a)	
0020	Model oparty na wartości przeszacowanej		MSR 17 pkt 49; MSR 16 pkt 31, pkt 73 lit. a), d)	
0030	Model oparty na cenie nabycia		MSR 17 pkt 49; MSR 16 pkt 30, pkt 73 lit. a), d)	
0040	Nieruchomości inwestycyjne		MSR 40 pkt WP5; MSR 1 pkt 54 lit. b)	
0050	Model wartości godziwej		MSR 17 pkt 49; MSR 40 pkt 33–55, 76	
0060	Model oparty na cenie nabycia		MSR 17 pkt 49; MSR 40 pkt 56, pkt 79 lit. c)	
0070	Inne wartości niematerialne i prawne		MSR 38 pkt 8, 118	
0080	Model oparty na wartości przeszacowanej	art. 4 Aktywa pkt 9 BAD	MSR 17 pkt 49; MSR 38 pkt 75–87, pkt 124 lit. a) ppkt (ii)	
0090	Model oparty na cenie nabycia		MSR 17 pkt 49; MSR 38 pkt 74	

22. Rodzaje zadań: Instrukcje techniczne

Table with 10 columns: Rodzaj zadania, Opis zadania, and 8 columns for 'Wzrosty i ciężary ciała' (Height and weight) with sub-columns for 'Długość ciała' and 'Ciężar ciała'.

23. Rodzaje zadań: Budowanie szkieletu na bazie danych ośmiokrotnego kroku

Table with 10 columns: Rodzaj zadania, Opis zadania, and 8 columns for 'Wzrosty i ciężary ciała' (Height and weight) with sub-columns for 'Długość ciała' and 'Ciężar ciała'.

24. Rodzaje zadań: Budowanie szkieletu na bazie danych ośmiokrotnego kroku z uwzględnieniem różnic płci

Table with 10 columns: Rodzaj zadania, Opis zadania, and 8 columns for 'Wzrosty i ciężary ciała' (Height and weight) with sub-columns for 'Długość ciała' and 'Ciężar ciała'.

25. Rodzaje zadań: Budowanie szkieletu na bazie danych ośmiokrotnego kroku z uwzględnieniem różnic płci i rodzaju

Table with 10 columns: Rodzaj zadania, Opis zadania, and 8 columns for 'Wzrosty i ciężary ciała' (Height and weight) with sub-columns for 'Długość ciała' and 'Ciężar ciała'.

26. Rodzaje zadań: Budowanie szkieletu na bazie danych ośmiokrotnego kroku z uwzględnieniem różnic płci i rodzaju

Table with 10 columns: Rodzaj zadania, Opis zadania, and 8 columns for 'Wzrosty i ciężary ciała' (Height and weight) with sub-columns for 'Długość ciała' and 'Ciężar ciała'.

27. Rodzaje zadań: Budowanie szkieletu na bazie danych ośmiokrotnego kroku z uwzględnieniem różnic płci i rodzaju

Table with 10 columns: Rodzaj zadania, Opis zadania, and 8 columns for 'Wzrosty i ciężary ciała' (Height and weight) with sub-columns for 'Długość ciała' and 'Ciężar ciała'.

25. Zabiezpieczenia usytanie poprzez wedzic w posiadaniu line niz zabiezpieczenia skalyfikowane jako „Rozczowe aktywne trwałe”

25.1. Zabiezpieczenia usytanie poprzez wedzic w posiadaniu line niz zabiezpieczenia skalyfikowane jako „Rozczowe aktywne trwałe” - Wyplywy wyplywy

Table with columns for 'Zmniejszenie sadu zaduzenia', 'Zabiezpieczenia usytanie poprzez wedzic w posiadaniu line niz zabiezpieczenia skalyfikowane jako „Rozczowe aktywne trwałe”', and 'W tym: Aktywne trwałe - przeznaczone do sprzedazy'. Rows include categories like 'Cztery aktywa trwałe', 'Wplywy z dzialalnosci w dziale aktywa trwałe', and 'Wplywy z dzialalnosci w dziale aktywa trwałe'.

25.2. Zabiezpieczenia usytanie poprzez wedzic w posiadaniu line niz zabiezpieczenia skalyfikowane jako „Rozczowe aktywne trwałe” - Rozdzial uzupelnienie zabezpieczenia

Table with columns for 'Zmniejszenie sadu zaduzenia', 'Zabiezpieczenia usytanie poprzez wedzic w posiadaniu line niz zabiezpieczenia skalyfikowane jako „Rozczowe aktywne trwałe”', and 'W tym: Aktywne trwałe - przeznaczone do sprzedazy'. Rows include categories like 'Nie uchwyceni miana biala', 'Wplywy z dzialalnosci w dziale aktywa trwałe', and 'Wplywy z dzialalnosci w dziale aktywa trwałe'.

25.3. Zabiezpieczenia usytanie poprzez wedzic w posiadaniu line niz zabiezpieczenia skalyfikowane jako „Rozczowe aktywne trwałe”

Table with columns for 'Zmniejszenie sadu zaduzenia', 'Zabiezpieczenia usytanie poprzez wedzic w posiadaniu line niz zabiezpieczenia skalyfikowane jako „Rozczowe aktywne trwałe”', and 'W tym: Aktywne trwałe - przeznaczone do sprzedazy'. Rows include categories like 'Wplywy z dzialalnosci w dziale aktywa trwałe', 'Wplywy z dzialalnosci w dziale aktywa trwałe', and 'Wplywy z dzialalnosci w dziale aktywa trwałe'.

26. Zarządzenie działaniami restrukturyzacyjnymi i iność działań restrukturyzacyjnych

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w rozumieniu	Kredyty i zaliczki objęte działaniami restrukturyzacyjnymi					
		w tym: obsługiwane	w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi w danym okresie	w tym: gospodarstwa domowe	w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi w danym okresie	w tym: przedsiębiorstwa niefinansowe	w tym: objęte działaniami restrukturyzacyjnymi w danym okresie
0010	Uwzględnienie w raporcie sprawozdania przysiężnym	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0020	Wartość bilansowa brutto instrumentów w odniesieniu do restrukturyzowanych jednostek	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0030	Wartość bilansowa netto instrumentów w odniesieniu do restrukturyzowanych jednostek	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0040	Obrotowa korekta / modyfikacja na skutek zadłużenia	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0050	Przedłużenie terminu zapadalności	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0060	Zmiana harmonogramu płatności	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0070	Umorzenie długu	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0080	Umorzenie długu na aktywach	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0090	Inne działania restrukturyzacyjne	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0100	Wartość bilansowa brutto instrumentów, które były wielokrotnie objęte działaniami restrukturyzacyjnymi	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0110	Kredyty i zaliczki objęte działaniami restrukturyzacyjnymi	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0120	Kredyty i zaliczki objęte działaniami restrukturyzacyjnymi w danym okresie	0010	0020	0040	0050	0060	0090
0130	Wartość umorzonego netto instrumentów restrukturyzacyjnych	0010	0020	0040	0050	0060	0090

30. Działalność pozabilansowa: Udziały w jednostkach strukturzowanych niepodlegających konsolidacji

30.1 Udziały w jednostkach strukturzowanych niepodlegających konsolidacji

0010 Razem	Wartość bilansowa ujętych w bilansie aktywów finansowych	W tym: wykorzystana pomoc na utrzymanie (finansowej)	Wartość godziwa wykorzystanej pomocy na utrzymanie (finansowej)	Wartość bilansowa zobowiązań finansowych ujętych w bilansie	Kwota nominalna ekspozycji pozabilansowych podana przez instytucję sprawozdającą	W tym: kwota nominalna udzielonych zobowiązań do udzielenia pożyczki	Straty poniesione przez instytucję sprawozdającą

30.2 Podział udziałów w jednostkach strukturzowanych niepodlegających konsolidacji według charakteru działalności

Według charakteru działalności	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Wartość bilansowa		
			Jednostki specjalnego przeznaczenia do sekwencjacji art. 4 ust. 1 pkt 66 CRR	Zarządzanie aktywami	Inna działalność
0010 Wybrane aktywa finansowe ujęte w bilansie instytucji sprawozdającej		MSSF 12 pkt 24, B6 (lit. a)	0010	0020	0030
0021 w tym: nieobslugiwane		MSSF 12 pkt 29 (lit. a), b)			
0030 Instrumenty pochodne	załącznik V część 2 pkt 213-239 załącznik II do CRR; załącznik V część 2 pkt 272	załącznik V część 2 pkt 213-239 załącznik V część 2 pkt 272			
0040 Instrumenty kapitałowe	część 2, pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33	MSR 32 pkt 11			
0050 Długie papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31	załącznik V część 1 pkt 31			
0060 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32	załącznik V część 1 pkt 32			
0070 Wybrany kapitał własny i zobowiązania finansowe ujęte w bilansie instytucji sprawozdającej		MSSF 12 pkt 29 (lit. a), b)			
0080 Wyemitowane instrumenty kapitałowe		MSR 32 pkt 11			
0090 Instrumenty pochodne	załącznik II do CRR; załącznik V część 1 pkt 24 (lit. a), 25, 26, część 2 pkt 272	MSSF 9 dodatek A; załącznik V część 2 pkt 272			
0100 Depozyty	część 2, pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36			
0110 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37	załącznik V część 1 pkt 37			
0120 Ekspozycje pozabilansowe podane przez instytucję sprawozdającą	załącznik I do CRR; załącznik V część 2 pkt 112, 113-115, 118	MSSF 12 pkt B26 (lit. e); załącznik I do CRR; załącznik V część 2 pkt 102-105, 113-115, 118			
0131 w tym: nieobslugiwane	załącznik V część 2 pkt 117	załącznik V część 2 pkt 117			

3.1. Jednostki powiązane: kwoty przypadające do zapłaty na ich rzecz i kwoty od nich należne

3.1.1. Jednostki powiązane: kwoty przypadające do zapłaty na ich rzecz i kwoty od nich należne	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSRF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Sąd należności				Inne jednostki powiązane
			Jednostka dominująca i znaczący wpływ	Jednostki zależne i inne grupy	Jednostki powiązane i jednostki zależne i inne grupy	Kluczowy personel i jednostki powiązane (insygnij lub jej)	
0010 Wybrane aktywa finansowe	załącznik V część 2 pkt 288-291	Odniesienia do MSRF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	MSR 24 pkt 19 lit. a), b)	MSR 24 pkt 19 lit. c); załącznik V część 2 pkt 289	MSR 24 pkt 19 lit. d); załącznik V część 2 pkt 289	MSR 24 pkt 19 lit. e)	
0020 Instrumenty oplatowe	załącznik V część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33						
0030 Duższe papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31						
0040 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32						
0050 w tym: nieobciążone	załącznik V część 2 pkt 213-239						
0060 Wybrane zobowiązania finansowe	załącznik V część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36						
0070 Depozyty	załącznik V część 1 pkt 37						
0080 Wyemitowane dłużne papiery wartościowe	MSR 24 pkt 18 lit. b)						
0090 Kwota nominalna udzielonych zobowiązań do udzielenia pożyczki, gwarancji finansowych i innych zobowiązań	załącznik I do CFR; załącznik V część 2 pkt 112, 113-115, 118						
0100 w tym: nieobciążone	załącznik V część 2 pkt 117						
0110 Zobowiązania do udzielenia pożyczki, gwarancje finansowe i inne zobowiązania	załącznik V część 2 pkt 102-103, 112-115, 290						
0120 Kwota referencyjne instrumentów pochodnych	załącznik V część 2 pkt 133-135						
0131 Skumulowana strata wartości i skumulowane ujemne zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego z tytułu ekspozycji nieobciążonych	MSR 24 pkt 1 lit. c); załącznik V część 2 pkt 69-71, 291						
0132 Rezerwy na nieobciążone ekspozycje pozabilansowe	załącznik V część 2 pkt 11, 106, 291						

3.1.2 Jednostki powiązane: koszty i przychody generowane przez transakcje z nimi

3.1.2 Jednostki powiązane: koszty i przychody generowane przez transakcje z nimi	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSRF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres				Inne jednostki powiązane
			Jednostka dominująca i znaczący wpływ	Jednostki zależne i inne grupy	Jednostki powiązane i jednostki zależne i inne grupy	Kluczowy personel i jednostki powiązane (insygnij lub jej jednostki)	
0010 Przychody odsetkowe	załącznik V część 2 pkt 288-289, 292-293		MSR 24 pkt 19 lit. a), b)	MSR 24 pkt 19 lit. c); załącznik V część 2 pkt 289	MSR 24 pkt 19 lit. d); załącznik V część 2 pkt 289	MSR 24 pkt 19 lit. e)	
0020 Koszty odsetkowe	art. 27 Uklad prawny pkt 1 BAD; załącznik V część 2 pkt 31						
0030 Przychody z tytułu dywidend	art. 27 Uklad prawny pkt 1 BAD; załącznik V część 2 pkt 31						
0040 Przychody z tytułu opłat i prowizji	art. 27 Uklad prawny pkt 3 BAD; załącznik V część 2 pkt 40						
0050 Koszty z tytułu opłat i prowizji	art. 27 Uklad prawny pkt 4 BAD						
0060 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów i zobowiązań finansowych niewycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy	art. 27 Uklad prawny pkt 6 BAD						
0070 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów innych niż finansowe	załącznik V część 2 pkt 292						
0080 Rezerwa na straty z tytułu ekspozycji z tytułu ekspozycji z tytułu ekspozycji	załącznik V część 2 pkt 293						
0090 Rezerwy lub (-) odroczone rezerwy z tytułu ekspozycji nieobciążonych	załącznik V część 2 pkt 50, 293						

40. Struktura grupy
40.1 Struktura grupy poszczególne podmioty

Kod	Rodzaj kodu	Kod krajowy	Nazwa jednostki	Data wejścia	Kapitał podstawowy	Kapitał własny	Aktywa	Zysk lub (-)	Siedziba	Sektor	Kod NACE	Skumulowane	Prawa głosu [%]	Struktura grupy	Podjęcie	Podjęcie	Wartość	Cena	Powiązanie	Wzrost		
					której dokonano	której dokonano	które dokonano	strata jednostki, w	jednostki, w	w której		udziały w	głosu [%]	[powiązania]	całkowite	całkowite	bilansowa	przejęcia	z której dokonano	roczny	roczny	
					inwestycji	inwestycji	inwestycji	inwestycji	której dokonano	dokonano		własnym [%]			rozrachunkowa	rozrachunkowa			inwestycji	inwestycji	inwestycji	inwestycji
0011	zalicznik V części 2 pkt 294-295, 296 (lit. a)	0015	MSSF 12 pkt 12 (lit. a), pkt 21 (lit. b), pkt 21 (lit. c), pkt 294-295, 296 (lit. d)	0040	0050	0050	0070	0080	MSSF 12 pkt 12 (lit. d), pkt 21 (lit. b), pkt 21 (lit. c), pkt 294-295, 296 (lit. d)	zalicznik V części 2 pkt 294-295, 296 (lit. d)	0100	0110	0120	MSSF 12 pkt 10 (lit. a), pkt 10 (lit. b), pkt 10 (lit. c), pkt 10 (lit. d), pkt 10 (lit. e), pkt 10 (lit. f), pkt 10 (lit. g), pkt 10 (lit. h), pkt 10 (lit. i), pkt 10 (lit. j), pkt 10 (lit. k), pkt 10 (lit. l), pkt 10 (lit. m), pkt 10 (lit. n), pkt 10 (lit. o), pkt 10 (lit. p), pkt 10 (lit. q), pkt 10 (lit. r), pkt 10 (lit. s), pkt 10 (lit. t), pkt 10 (lit. u), pkt 10 (lit. v), pkt 10 (lit. w), pkt 10 (lit. x), pkt 10 (lit. y), pkt 10 (lit. z)	0140	0150	0160	0170	zalicznik V części 2 pkt 294-295, 296 (lit. d)	0180	0190	

40.2. Struktura a grupy: poszczególne instrumenty

Kod papieru	Jednostka, w której dokonano		Jednostka dominująca		Skumulowane	Wartość	Cena
	Kod	Rodzaj kodu	Kod krajowy	Nazwa jednostki			
0010	zalicznik V części 2 pkt 296 (lit. a), pkt 297 (lit. d)	0021	0025	0045	0060	0070	0080

41. Wartość godziwa

41.1 Hierarchia wartości godziwej: instrumenty finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD załącznik V część 2 pkt 298	Odniesienia do MSSF ogólnie przyjętych zasad rachunkowości załącznik V część 2 pkt 298	Wartość godziwa MSSF 7 pkt 25-26	Hierarchia wartości godziwej MSSF 13 pkt 97, 99 (lit. b)		
				Poziom 1 MSSF 13 pkt 76	Poziom 2 MSSF 13 pkt 81	Poziom 3 MSSF 13 pkt 86
AKTYWA			0010	0020	0030	0040
0015 Aktywa finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego						
0016 Dłużne papiery wartościowe						
0017 Kredyty i zaliczki						
0021 Aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu wyceniane metodą ceny nabycia	art. 35 BAD; art. 6 ust. 1 pkt (i) i art. 8 ust. 2 dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 18, 19	MSSF 7 pkt 8 (lit. f); MSSF 9 pkt 4.1.2				
0022 Instrumenty kapitałowe	część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33					
0023 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31					
0024 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32					
0031 Inne aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu	art. 37 BAD; art. 12 ust. 7 dyrektywy o rachunkowości; załącznik V część 1 pkt 20					
0032 Instrumenty kapitałowe	część 2 pkt 4-5 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33					
0033 Dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 31					
0034 Kredyty i zaliczki	załącznik V część 1 pkt 32					
ZOBOWIĄZANIA						
0070 Zobowiązania finansowe wyceniane według kosztu zamortyzowanego						
0080 Depozyty						
0090 Wymagalne dłużne papiery wartościowe						
0100 Inne zobowiązania finansowe						
0101 Zobowiązania finansowe niebędące instrumentami pochodnymi nieprzeznaczone do obrotu wyceniane metodą ceny nabycia	art. 8 ust. 3 dyrektywy o rachunkowości					
0102 Depozyty	część 2 pkt 9 w tabeli w załączniku II do rozporządzenia EBC/2013/33; załącznik V część 1 pkt 36					
0103 Wymagalne dłużne papiery wartościowe	załącznik V część 1 pkt 37					
0104 Inne zobowiązania finansowe	załącznik V część 1 pkt 38-41					

41.2 Stosowanie opcji wyceny według wartości godziwej

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF ogólnie przyjętych zasad rachunkowości	Wartość bilansowa		Zarządzanie pod kątem ryzyka kredytowego
			Niedopasowanie księgowe MSSF 9 pkt B.4.1.29	Zarządzanie na zasadzie wartości godziwej MSSF 9 pkt B.4.1.33	
AKTYWA			0010	0020	0030
0010 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy					
0030 Dłużne papiery wartościowe					
0040 Kredyty i zaliczki					
ZOBOWIĄZANIA					
0050 Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy					
0060 Depozyty					
0070 Wymagalne dłużne papiery wartościowe					
0080 Inne zobowiązania finansowe					

42. Nieruchomości inwestycyjne i rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: wartość bilansowa według metody wyceny

	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości załącznik V część 2 pkt 302	Wartość bilansowa	w tym: aktywa z tytułu prawa do użytkowania
0010	Rzeczowe aktywa trwałe	0010	0020
0015	W tym: aktywa będące oprogramowaniem		
0020	Model oparty na wartości przeszacowanej		MSSF 16 pkt 47 lit. a), pkt 53 lit. j); załącznik V część 2 pkt 303i
0030	Model oparty na cenie nabycia		
0040	Nieruchomości inwestycyjne		
0050	Model wartości godziwej		
0060	Model oparty na cenie nabycia		
0070	Inne wartości niematerialne i prawne		
0075	W tym: aktywa będące oprogramowaniem		
0080	Model oparty na wartości przeszacowanej		
0090	Model oparty na cenie nabycia		
	MSR 16 pkt 6; MSR 16 pkt 29; MSR 1 pkt 54 lit. a)		
	MSR 38,4; załącznik V część 2 pkt 303		
	MSR 16 pkt 31, pkt 73 lit. a), d)		
	MSR 16 pkt 30, pkt 73 lit. a), d)		
	MSR 40 pkt 5, pkt 30; MSR 1 pkt 54 lit. b)		
	MSR 40 pkt 33-55, 76		
	MSR 40 pkt 56, pkt 79 lit. c)		
	MSR 38 pkt 8, 118, 122; załącznik V część 2 pkt 303		
	MSR 38 pkt 9; załącznik V część 2 pkt 303		
	MSR 38 pkt 75-87, pkt 124 lit. a) ppkt (ii)		
	MSR 38 pkt 74		

44.1. Składniki aktywów i zobowiązań netto programu określonych świadczeń

44.1. Programy o zdefiniowanym świadczeniu. Liniowe świadczenia pracownicze		Kwota	
		załącznik V część 2 pkt 306-307	
		0010	
0010	Wartości godziwa aktywów programu o zdefiniowanym świadczeniu	MSR 19 pkt 140 (lit. a) pkt (i), pkt 142	
0020	W tym: instrumenty finansowe wyceniane przez instytucję	MSR 19 pkt 143	
0030	Instrumenty kapitałowe	MSR 19 pkt 142 (lit. c)	
0040	Instrumenty dłużne	MSR 19 pkt 142 (lit. d)	
0050	Instrumenty pochodne	MSR 19 pkt 142 (lit. e)	
0060	Linie aktywów programu o zdefiniowanym świadczeniu	MSR 19 pkt 140 (lit. a) pkt (ii)	
0070	Wartość bieżąca zobowiązań z tytułu zdefiniowanych świadczeń	MSR 19 pkt 140 (lit. a) pkt (iii)	
0080	Erakt pulpa aktywów	MSR 19 pkt 140 (lit. a) pkt (iii)	
0090	Aktywa z tytułu zdefiniowanych świadczeń netto [wartość bilansowa]	MSR 19 pkt 63; MSR 1 pkt 78 (lit. d); załącznik V część 2 pkt 9	
0100	Rezerwy na emerytury i inne zobowiązania z tytułu zdefiniowanych świadczeń po okresie zatrudnienia [wartość bilansowa]	MSR 19 pkt 63; MSR 1 pkt 78 (lit. d); załącznik V część 2 pkt 9	
0110	Wartość godziwa wyceniana przez instytucję prawa do swobody ujętego jako składnik aktywów	MSR 19 pkt 140 (lit. d)	

44.2 Zmiany w zobowiązaniach z tytułu zdefiniowanych świadczeń

44.2. Zmiany w zobowiązaniach z tytułu zdefiniowanych świadczeń		Zobowiązania z tytułu zdefiniowanych świadczeń	
		załącznik V część 2 pkt 306, 309	
		0010	
0010	Saldo początkowe [wartość bieżąca]	MSR 19 pkt 140 (lit. a) pkt (i)	
0020	Koszty bieżącego zatrudnienia	MSR 19 pkt 141 (lit. a)	
0030	Koszty odsetek	MSR 19 pkt 141 (lit. b)	
0040	Zapłacone składki	MSR 19 pkt 141 (lit. c)	
0050	Zyski lub (-) straty aktualizacji wynikające ze zmian w założeniach demograficznych	MSR 19 pkt 141 (lit. d) pkt (a)	
0060	Zyski lub (-) straty aktualizacji wynikające ze zmian w założeniach finansowych	MSR 19 pkt 141 (lit. d) pkt (b)	
0070	Zmniejszenie lub (-) zwiększenie wymiary na walutę obcą	MSR 19 pkt 141 (lit. e)	
0080	Koszty przeszacowania zatrudnienia, w tym zyski i straty wynikające z rozliczeń	MSR 19 pkt 141 (lit. f)	
0090	Zwiększenie lub (-) zmniejszenie z tytułu połączeń jednostek gospodarczych i transakcji zbycia	MSR 19 pkt 141 (lit. g)	
0100	Inne zwiększenia lub (-) zmniejszenia	MSR 19 pkt 140 (lit. b) pkt (ii); załącznik V część 2 pkt 310	
0110	Saldo końcowe [wartość bieżąca]		
0120			

44.3 Koszty personelu według rodzaju świadczeń

44.3 Koszty personelu według rodzaju świadczeń		Bieżący okres	
		0010	
0010	Emerytura i podobne koszty	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. a)	
0020	Płatności w formie akcji	MSRF 2 pkt 144; załącznik V część 2 pkt 311 (lit. b)	
0030	Wynagrodzenia	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. c)	
0040	Składki na ubezpieczenia społeczne	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. d)	
0050	Odprawy	MSR 19 pkt 6; załącznik V część 2 pkt 311 (lit. e)	
0060	Inne rodzaje kosztów personelu	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. f)	
0070	KOSZTY PERSONELU		

44.4 Koszty personelu według kategorii wynagrodzenia i kategorii personelu

44.4 Koszty personelu według kategorii wynagrodzenia i kategorii personelu		Bieżący okres	
		0010	
0010	Wynagrodzenia stałe	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. a)	
0020	Wynagrodzenia zmienne	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. b)	
0030	Koszty personelu inne niż wynagrodzenia		
0040	KOSZTY PERSONELU		
0050	LICZBA PRACOWNIKÓW		

Personel ogółem		Bieżący okres	
		0010	
	W tym: określony personel	0020	
	W tym: organ zarządczy (pełniący funkcję zarządczą) kadra kierowniczo-techniczna		
	W tym: organ zarządczy (pełniący funkcję nadzorczą)	0030	
	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. a)		
	załącznik V część 2 pkt 311 (lit. b)		

45. Podział wybranych pozycji w rachunku zysków i strat

45.1 Zyski lub straty z tytułu aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy według portfela księgowego

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres	Zmiany wartości godziwej z powodu ryzyka kredytowego
0010 Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy		MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.1.5	0010	załącznik V część 2 pkt 31.2 0020
0020 Zobowiązania finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy		MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i); MSSF 9 pkt 4.2.2		
0030 ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WYCENIANYCH WEDŁUG WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK FINANSOWY	art. 27 Układ pionowy pkt 6 BAD	MSSF 7 pkt 20 lit. a) ppkt (i)		

45.2 Zyski lub (-) straty z tytułu zaprzestania ujmowania aktywów niefinansowych

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Bieżący okres
0010 Rzeczowe aktywa trwałe		MSR 16 pkt 68, 71	załącznik V część 2 pkt 31.3 0010
0020 Nieruchomości inwestycyjne		d)	
0030 Wartości niematerialne i prawne		MSR 38 pkt 113-115A; MSR 1, pkt 34 lit. a)	
0040 Inne aktywa		MSR 1, pkt 34 lit. a)	
0050 ZYSKI LUB (-) STRATY Z TYTUŁU ZAPRZESTANIA UJMOWANIA AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH		MSR 1, pkt 34	

45.3 Inne przychody i koszty operacyjne

	Odniesienia do krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSSF zgodnych z krajowymi ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości	Przychody	Koszty
0010 Zmiany wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych i rzeczowych aktywów trwałych wycenianych według modelu wartości godziwej	załącznik V część 2 pkt 31.4	MSR 40 pkt 76 lit. d); załącznik V część 2 pkt 31.4	0010	0020
0020 Nieruchomości inwestycyjne	załącznik V część 2 pkt 31.4	MSR 40 pkt 75 lit. f); załącznik V część 2 pkt 31.4		
0030 Leasingi operacyjne inne niż nieruchomości inwestycyjne	załącznik V część 2 pkt 31.5	MSSF 16 pkt 81, 82; załącznik V część 2 pkt 31.5		
0040 Inne	załącznik V część 2 pkt 31.6	załącznik V część 2 pkt 31.6		
0050 INNE PRZYCHODY LUB KOSZTY OPERACYJNE	załącznik V część 2 pkt 31.4-31.6	załącznik V część 2 pkt 31.4-31.6		

46. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Źródła zmian w kapitale własnym	Odniesienia do przepisów ogólnie przyjętych zasad rachunkowości w oparciu o BAD	Odniesienia do MSRF krajowych ogólnie przyjętych zasad rachunkowości	Kapitał	Ażio	Wyemitowane instrumenty kapitałowe inne niż kapitał	Pozostałe udziały kapitałowe	Skumulowane inne całkowite dochody	Zyski zatrzymane	Kapitał z aktualizacji wyceny	Rezerwa odroczonej wartości godziwej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Pierwsze różnice z konsolidacji	(-) Akcje własne	Zysk (lub -) strata możliwym do przypisania właścicielom jednostki dominującej	(-) Dywidendy wypłacone w ciągu roku obrotowego	Udziały mniejszości		Razem		
																Skumulowane inne	Inne pozycje			
0010 Saldo początkowe [przed przekształceniem]			MSR 1 pkt 106, pkt 54 lit. c)	MSR 1 pkt 106, pkt 28 lit. e)	MSR 1 pkt 106, załącznik V część 2 pkt 18-19	MSR 1 pkt 106, załącznik V część 2 pkt 20	MSR 1 pkt 106, pkt 54 lit. c)	art. 4 ust. 1 pkt 123 CRR	MSRF 1 pkt 30, pkt D5-08	art. 4 Pasywa pkt 12 BAD	MSR 1 pkt 106, pkt 54 lit. c)	art. 24 ust. 3 lit. c), pkt 20	MSR 1 pkt 106, pkt 54 lit. c), załącznik V część 2 pkt 30	MSR 1 pkt 106 lit. a)	MSR 1 pkt 106, MSR 32 pkt 35	MSR 1 pkt 54 lit. d), pkt 106 lit. e)	MSR 1 pkt 9 lit. c), W56			
0020 Skutki korygowania błędów																				
0030 Skutki zmian zasad rachunkowości																				
0040 Saldo początkowe [bieżący okres]																				
0050 Emisja akcji zwykłych																				
0060 Emisja akcji priorytetowych																				
0070 Realizacja lub wygaszenie innych wartościowych instrumentów kapitałowych																				
0080 Zmiana długu na kapitał własny																				
0100 Obniżenie kapitału																				
0110 Dywidendy																				
0120 Zakup akcji własnych																				
0130 Sprzedaż lub umorzenie akcji własnych																				
0140 Przekształcanie instrumentów finansowych z kapitału własnego do zobowiązań																				
0150 Przekształcanie instrumentów finansowych ze zobowiązań do kapitału własnego																				
0160 Transfery między składnikami kapitału własnego																				
0170 Zwiększenie (lub -) zmniejszenie kapitału własnego wynikające z połączenia jednostek gospodarczych																				
0180 Płatności w formie akcji																				
0190 Inne zwiększenia (lub -) zmniejszenia kapitału																				
0200 Całkowite dochody ogółem za dany rok																				
0210 Saldo końcowe [bieżący okres]																				

47. Kredyty i zaliczki: średni czas trwania i średni okres odzyskania środków

		RAZEM				
		w tym: gospodarstwa domowe		w tym: przedsiębiorstwa niefinansowe		
		w tym: kredyty zabezpieczone nieruchomościami mieszkalnymi		w tym: MŚP		W tym: kredyty na nieruchomości komercyjne dla przedsiębiorstw niefinansowych innych niż MŚP
		zalicznik V część I pkt 42 lit. f)	zalicznik V część 2 pkt 86 lit. a), pkt 87	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP	art. 1 ust. 2 lit. a) MŚP	zalicznik V część 2 pkt 239ix
		0020	0030	0040	0050	0060
		0010				0070
	Odesiania					
0010	Nieobsłużwane kredyty i zaliczki: średni ważony okres od daty uznania za przeterminowane (w latach)	zalicznik V część 2 pkt 362, 363				
0020	Skumulowane kwoty netto uzyskane w postępowaniach sądowych zakończonych w danym okresie	zalicznik V część 2 pkt 362, 364 lit. a)				
0030	Zmniejszenie wartości bilansowej brutto wynikające z postępowan sądowych zakończonych w danym okresie	zalicznik V część 2 pkt 362, 364 lit. b)				
0040	Średni czas trwania postępowan sądowych zakończonych w danym okresie (w latach)	zalicznik V część 2 pkt 362, pkt 364 lit. c)				

C 15.00 – EKSPOZYCJE I STRATY Z TYTUŁU UDZIELONYCH KREDYTÓW ZABEZPIECZONYCH NPaństwo:

		Straty		Ekspozycje
		Suma strat z tytułu udzielonych kredytów do referencyjnych	Suma całkowitych strat	Suma ekspozycji
Wiersz	Kolumna	0010	0030	0050
	Zabezpieczenie:			
0010	Nieruchomości mieszkalne			
0020	Nieruchomości komercyjne			

C 26.00 – Limity dużych ekspozycji (limity LE)

		Mający zastosowani e limit
		010
010	Kontrahenci niebędący instytucjami	
020	Instytucje	
030	Instytucje (w %)	
040	Globalne instytucje o znaczeniu systemowym (G-SII)	

C 27.00 – Dane identyfikacyjne kontrahenta (LE 1)

DANE IDENTYFIKACYJNE KONTRAHENTA							
Kod	Rodzaj kodu	Nazwa	Kod krajowy	Siedziba kontrahenta	Sektor kontrahenta	Kod NACE	Rodzaj kontrahenta
011	015	021	035	040	050	060	070

C 28.00 – Ekspozycje w portfelu bankowym i handlowym (LE 2)																																		
KONTRANT	Grupa klientów powiązany z klientem	Kod	PIERWOTNE EKSPOZYCJE										Wartość ekspozycji przed zastosowaniem wyłączeń i ograniczeń kredytowego																					
			Ekspozycje bezpośrednie					Ekspozycje pośrednie																										
			W tym: ocena ryzyka kredytowego	Instrumenty dłużne	Instrumenty dłużne kapitałowe	Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne	Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne	Instrumenty dłużne kapitałowe	Zobowiązania udzielone	Zobowiązania udzielone	Instrumenty dłużne kapitałowe	Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne		Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne																				
0.10	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350

C 29.00 – Szczegóły ekspozycji wobec pojedynczych klientów w ramach grup powiązanych klientów (LE 3)																																		
KONTRANT	Grupa klientów powiązany z klientem	Kod	PIERWOTNE EKSPOZYCJE										Wartość ekspozycji przed zastosowaniem wyłączeń i ograniczeń kredytowego																					
			Ekspozycje bezpośrednie					Ekspozycje pośrednie																										
			W tym: ocena ryzyka kredytowego	Instrumenty dłużne	Instrumenty dłużne kapitałowe	Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne	Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne	Instrumenty dłużne kapitałowe	Zobowiązania udzielone	Zobowiązania udzielone	Instrumenty dłużne kapitałowe	Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne		Instrumenty dłużne kapitałowe pochodne																				
0.10	020	030	040	050	060	070	080	090	100	110	120	130	140	150	160	170	180	190	200	210	220	230	240	250	260	270	280	290	300	310	320	330	340	350

C 47.00 – OBLICZANIE WSKAZNIKA DZWIGNI (LRCalc)		
Wiersz	Wartości ekspozycji	Ekspozycja do celów wskaźnika dźwigni sprawozdawczy dzień odniesienia
		0010
0010	Transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych: wartość ekspozycji	
0020	Transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych: narzut z tytułu ryzyka kredytowego kontrahenta	
0030	Odstępstwo w odniesieniu do transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych: Narzut zgodnie z art. 429e ust. 5 i art. 222 CRR	
0040	Ryzyko kredytowe kontrahenta w odniesieniu do transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych zawieranych przez pośrednika	
0050	(-) Wyłączone ekspozycje z tytułu transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych rozliczanych za pośrednictwem klienta w odniesieniu do składnika rozliczanego z kontrahentem centralnym	
0061	Instrumenty pochodne: wkład w koszt odzwrotowania na podstawie metody standardowej dotyczącej CCR (bez wpływu zabezpieczenia uwzględnionego przy obliczaniu wartości niezależnego zabezpieczenia netto)	
0065	(-) Wpływ ujemny w odniesieniu do rozliczanych za pośrednictwem klienta transakcji zawieranych z kwalifikującym się kontrahentem centralnym (metoda standardowa dotycząca CCR – koszt odzwrotowania)	
0071	(-) Wpływ kwalifikującego się zmiennego depozytu zabezpieczającego otrzymanego w gotówce i kompensowanego wartością rynkową instrumentów pochodnych (metoda standardowa dotycząca CCR – koszt odzwrotowania)	
0081	(-) Wpływ wyłączonych ekspozycji z tytułu transakcji rozliczanych za pośrednictwem klienta w odniesieniu do składnika rozliczanego z kontrahentem centralnym (metoda standardowa dotycząca CCR – koszt odzwrotowania)	
0091	Instrumenty pochodne: wkład z tytułu potencjalnej przyszłej ekspozycji na podstawie metody standardowej dotyczącej CCR (mnożnik na poziomie 1)	
0092	(-) Wpływ niższego mnożnika w odniesieniu do rozliczanych za pośrednictwem klienta transakcji zawieranych z kwalifikującym się kontrahentem centralnym na wkład z tytułu potencjalnej przyszłej ekspozycji (metoda standardowa dotycząca CCR – potencjalna przyszła ekspozycja)	
0093	(-) Wpływ wyłączonych ekspozycji z tytułu transakcji rozliczanych za pośrednictwem klienta w odniesieniu do składnika rozliczanego z kontrahentem centralnym (metoda standardowa dotycząca CCR – potencjalna przyszła ekspozycja)	
0101	Odstępstwo w odniesieniu do instrumentów pochodnych: wkład w koszt odzwrotowania na podstawie uproszczonej metody standardowej	
0102	(-) Wpływ wyłączonych ekspozycji z tytułu transakcji rozliczanych za pośrednictwem klienta w odniesieniu do składnika rozliczanego z kontrahentem centralnym (uproszczona metoda standardowa – koszt odzwrotowania)	
0103	Odstępstwo w odniesieniu do instrumentów pochodnych: wkład z tytułu potencjalnej przyszłej ekspozycji na podstawie uproszczonej metody standardowej (mnożnik na poziomie 1)	
0104	(-) Wpływ wyłączonych ekspozycji z tytułu transakcji rozliczanych za pośrednictwem klienta w odniesieniu do składnika rozliczanego z kontrahentem centralnym (uproszczona metoda standardowa – potencjalna przyszła ekspozycja)	
0110	Odstępstwo w odniesieniu do instrumentów pochodnych: metoda wyceny pierwotnej ekspozycji	
0120	(-) Wyłączone ekspozycje z tytułu transakcji rozliczanych za pośrednictwem klienta w odniesieniu do składnika rozliczanego z kontrahentem centralnym (metoda wyceny pierwotnej ekspozycji)	
0130	Kwota referencyjna wystawionych kredytowych instrumentów pochodnych po zastosowaniu wyłączeń i odliczeń	
0140	(-) Kwalifikujące się nabyte kredytowe instrumenty pochodne kompensowane wystawionymi kredytowymi instrumentami pochodnymi	
0150	Pozycje pozabilansowe przy współczynniku konwersji kredytowej 10 % zgodnie z art. 429f CRR	
0160	Pozycje pozabilansowe przy współczynniku konwersji kredytowej 20 % zgodnie z art. 429f CRR	
0165	Pozycje pozabilansowe przy współczynniku konwersji kredytowej 40 % zgodnie z art. 429f CRR	
0170	Pozycje pozabilansowe przy współczynniku konwersji kredytowej 50 % zgodnie z art. 429f CRR	
0180	Pozycje pozabilansowe przy współczynniku konwersji kredytowej 100 % zgodnie z art. 429f CRR	
0181	(-) Korekty z tytułu ogólnego ryzyka kredytowego do pozycji pozabilansowych	
0185	Standaryzowane transakcje kupna i sprzedaży oczekujące na rozliczenie: wartość księgowa w ujęciu na dzień zawarcia transakcji	
0186	Standaryzowane transakcje sprzedaży oczekujące na rozliczenie: zastosowanie storna wobec kompensowania rachunkowego w ujęciu na dzień zawarcia transakcji	
0187	(-) Standaryzowane transakcje sprzedaży oczekujące na rozliczenie: kompensowane zgodnie z art. 429g ust. 2 CRR	
0188	Standaryzowane transakcje kupna oczekujące na rozliczenie: pełne uciecie zobowiązań do zapłaty w ujęciu na dzień rozliczenia transakcji	
0189	(-) Standaryzowane transakcje kupna oczekujące na rozliczenie: kompensacja zobowiązań do zapłaty w ujęciu na dzień rozliczenia transakcji zgodnie z art. 429g ust. 3 CRR	
0190	Inne aktywa	
0191	(-) Korekty z tytułu ogólnego ryzyka kredytowego do pozycji bilansowych	
0193	Uzgodnienia dotyczące łączenia środków pieniężnych, których nie można kompensować pod względem ostrożnościowym: wartość zgodnie ze standardami rachunkowości	
0194	Uzgodnienia dotyczące łączenia środków pieniężnych, których nie można kompensować pod względem ostrożnościowym: efekt ubruttowienia kompensowania zastosowanego w standardach rachunkowości	
0195	Uzgodnienia dotyczące łączenia środków pieniężnych, które można kompensować pod względem ostrożnościowym: wartość zgodnie ze standardami rachunkowości	
0196	Uzgodnienia dotyczące łączenia środków pieniężnych, które można kompensować pod względem ostrożnościowym: efekt ubruttowienia kompensowania zastosowanego w standardach rachunkowości	
0197	(-) Uzgodnienia dotyczące łączenia środków pieniężnych, które można kompensować pod względem ostrożnościowym: uznawanie kompensowania zgodnie z art. 429b ust. 2 CRR	
0198	(-) Uzgodnienia dotyczące łączenia środków pieniężnych, które można kompensować pod względem ostrożnościowym: uznawanie kompensowania zgodnie z art. 429b ust. 3 CRR	
0200	Ubruttowienie przekazanego zabezpieczenia instrumentów pochodnych	
0210	(-) Wierzytelności z tytułu zmiennego depozytu zabezpieczającego przekazanego w gotówce w ramach transakcji na instrumentach pochodnych	
0220	(-) Wyłączone ekspozycje z tytułu transakcji rozliczanych za pośrednictwem klienta w odniesieniu do składnika rozliczanego z kontrahentem centralnym (początkowy depozyt zabezpieczający)	
0230	Korekty z tytułu transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych traktowanych jako sprzedaż do celów księgowych	
0235	(-) Zmniejszenie wartości ekspozycji z tytułu kredytu na refinansowanie lub kredytu przejściowego	
0240	(-) Aktywa powierzone	
0250	(-) Ekspozycje wewnątrzgrupowe (na zasadzie nieskonsolidowanej) wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. c) CRR	
0251	(-) Ekspozycje z tytułu instytucjonalnego systemu ochrony wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. c) CRR	
0900	(-) Ekspozycje z tytułu instytucjonalnego systemu ochrony wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. ca) CRR	
0252	(-) Wyłączone gwarantowane części ekspozycji z tytułu kredytów eksportowych	
0253	(-) Wyłączona nadwyżka zabezpieczenia zdeponowana u agentów trójstronnych	
0254	(-) Wyłączone ekspozycje sekurytyzowane stanowiące przeniesienie istotnej części ryzyka	
0255	(-) Wyłączone ekspozycje wobec banku centralnego wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. n) CRR	
0256	(-) Bankowe usługi pomocnicze świadczące przez CPDW/instrukcje, wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. o) CRR	
0257	(-) Bankowe usługi pomocnicze świadczące przez wyznaczone instytucje, wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. p) CRR	
0260	(-) Ekspozycje wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. j) CRR	
0261	(-) Wyłączone ekspozycje publicznych instytucji kredytowych wspierających rozwój – inwestycje sektora publicznego	
0262	(-) Wyłączone ekspozycje publicznych instytucji kredytowych wspierających rozwój – kredyty preferencyjne udzielone przez publiczną instytucję kredytową wspierającą rozwój	
0263	(-) Wyłączone ekspozycje publicznych instytucji kredytowych wspierających rozwój – kredyty preferencyjne udzielone przez podmiot utworzony bezpośrednio przez rząd centralny, samorządy regionalne lub władze lokalne państwa członkowskiego	
0264	(-) Wyłączone ekspozycje publicznych instytucji kredytowych wspierających rozwój – kredyty preferencyjne udzielone przez podmiot utworzony przez rząd centralny, samorządy regionalne lub władze lokalne państwa członkowskiego poprzez pośredniczącą instytucję kredytową	
0910	(-) Ekspozycje wobec udziałowców wyłączone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. da) CRR	
0265	(-) Wyłączone ekspozycje z tytułu przeniesienia kredytu preferencyjnego przez niepubliczne instytucje (lub jednostki) kredytowe wspierające rozwój – kredyty preferencyjne udzielone przez publiczną instytucję kredytową wspierającą rozwój	
0266	(-) Wyłączone ekspozycje z tytułu przeniesienia kredytu preferencyjnego przez niepubliczne instytucje (lub jednostki) kredytowe wspierające rozwój – kredyty preferencyjne udzielone przez podmiot utworzony bezpośrednio przez rząd centralny, samorządy regionalne lub władze lokalne państwa członkowskiego	
0267	(-) Wyłączone ekspozycje z tytułu przeniesienia kredytu preferencyjnego przez niepubliczne instytucje (lub jednostki) kredytowe wspierające rozwój – kredyty preferencyjne udzielone przez podmiot utworzony przez rząd centralny, samorządy regionalne lub władze lokalne państwa członkowskiego poprzez pośredniczącą instytucję kredytową	
0268	(-) Ekspozycje odliczone zgodnie z art. 429a ust. 1 lit. q) CRR	
0269	Dodatkowa kwota ekspozycji wskaźnika dźwigni zgodnie z art. 3 CRR	
0270	(-) Odliczona kwota aktywów – kapitał Tier I – w pełni wprowadzona definicja	
0280	(-) Odliczona kwota aktywów – kapitał Tier I – definicja przejściowa	
Wskaźnik dźwigni – ekspozycja		
0290	Suma miary ekspozycji wskaźnika dźwigni – przy zastosowaniu w pełni wprowadzonej definicji kapitału Tier I	
0300	Suma miary ekspozycji wskaźnika dźwigni – przy zastosowaniu definicji przejściowej kapitału Tier I	
Wiersz Kapitał		
0310	Kapitał Tier I – w pełni wprowadzona definicja	
0320	Kapitał Tier I – definicja przejściowa	
Wiersz Wskaźnik dźwigni		
0330	Wskaźnik dźwigni – przy zastosowaniu w pełni wprowadzonej definicji kapitału Tier I	
0340	Wskaźnik dźwigni – przy zastosowaniu definicji przejściowej kapitału Tier I	
Wiersz Wymogi: kwoty		
0350	Wymóg w ramach filaru II (P2R) w celu uwolnienia ryzyka nadmiernej dźwigni	
0360	w tym: składający się z kapitału podstawowego Tier I	
0370	Bufor wskaźnika dźwigni G-SII	
0380	Wytyczne w ramach filaru II (P2G) w celu uwolnienia ryzyka nadmiernej dźwigni	
0390	w tym: dodatkowe fundusze własne składające się z kapitału podstawowego Tier I	
0400	w tym: dodatkowe fundusze własne składające się z kapitału Tier I	
Wiersz Wymogi: wskaźniki		
0410	Wymóg w ramach filaru I dotyczący wskaźnika dźwigni	
0420	Całkowity wymóg dotyczący wskaźnika dźwigni w ramach w procesie przeobrażenia i oceny nadzorczej (TSLRR)	
0430	TSLRR: składający się z kapitału podstawowego Tier I	
0440	Całkowity wymóg dotyczący wskaźnika dźwigni (OLRR)	
0450	Całkowity wymóg dotyczący wskaźnika dźwigni (OLRR) i wskaźnik na podstawie wytycznych w ramach filaru II (P2G)	
0460	OLRR i P2G: składające się z kapitału podstawowego Tier I	
0470	OLRR i P2G: składające się z kapitału Tier I	
Wiersz Pozycje uzupełniające		
0490	Wskaźnik dźwigni w przypadku niestosowania tymczasowego traktowania niezrealizowanych zysków i strat wycenianych według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	

C. 40.00 – PODEJŚCIE ALTERNATYWNE DO MIARY EKSPOZYCJI (LR1)									
Wiersz	Księgowa wartość bilansowa	Wartość księgowa przy zastosowaniu kompensacji a) ani innego ograniczenia ryzyka kredytowego	Narzut z tytułu transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Kwota referencyjna / wartość nominalna	Kwota referencyjna po zastosowaniu wyłączeń i odliczeń	Kwota referencyjna po zastosowaniu wyłączeń i odliczeń (ta sama nazwa referencyjna)	Kwota ekspozycji wskaźnika dźwigni		
	0010	0020	0040	0070	0075	0085	0130		
0010									
	Instrumenty pochodne								
0020	Kredytowe instrumenty pochodne (sprzedana ochrona)								
0030	Kredytowe instrumenty pochodne (sprzedana ochrona) podlegające klauzuli likwidacji								
0040	Kredytowe instrumenty pochodne (sprzedana ochrona) niepodlegające klauzuli likwidacji								
0050	Kredytowe instrumenty pochodne (zakupiona ochrona)								
0060	Finansowe instrumenty pochodne								
0071	Transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych								
0090	Inne aktywa								
0095	Pozycje pozabilansowe								
0210	Zabezpieczenie gotówkowe otrzymane w ramach transakcji na instrumentach pochodnych								
0220	Wierzytelności z tytułu zabezpieczenia gotówkowego przekazanego w ramach transakcji na instrumentach pochodnych								
0230	Papier wartościowy otrzymane w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych ujmowane jako aktywa								
0240	Udzielanie kredytów gotówkowych w ramach transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych (wierzytelności gotówkowe)								
0270	Investycje sektora publicznego - należności od rządów centralnych								
0280	Investycje sektora publicznego - należności od samorządów regionalnych								
0290	Investycje sektora publicznego - należności od władz lokalnych								
0300	Investycje sektora publicznego - należności od podmiotów sektora publicznego								
0310	Kredyty preferencyjne - należności od rządów centralnych								
0320	Kredyty preferencyjne - należności od samorządów regionalnych								
0330	Kredyty preferencyjne - należności od władz lokalnych								
0340	Kredyty preferencyjne - należności od podmiotów sektora publicznego								
0350	Kredyty preferencyjne - należności od przedsiębiorstw niefinansowych								
0360	Kredyty preferencyjne - należności od gospodarstw domowych								
0370	Kredyty preferencyjne - przeniesienia								
0380	Ekspozycje wobec banków centralnych								
0390	Wartość ekspozycji wobec banku centralnego wykorzystywana do obliczania wymogu dotyczącego skorygowanego wskaźnika dźwigni, o którym mowa w art. 429a ust. 7 CRR - kwota ekspozycji wskaźnika dźwigni								
0400	Miara ekspozycji wskaźnika dźwigni wykorzystywana do obliczania wymogu dotyczącego skorygowanego wskaźnika dźwigni, o którym mowa w art. 429a ust. 7 CRR - kwota ekspozycji wskaźnika dźwigni								
0410	Całkowite aktywa								

C 43.00 – ALTERNATYWNY PODZIAŁ SKŁADNIKÓW MIARY EKSPOZYCJI WSKAŹNIKA DŹWIGNI (LR4)						
Wiersz	Pozycje pozabilansowe, instrumenty pochodne, transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych i portfel handlowy	Wartość ekspozycji wskaźnika dźwigni		Kwota ekspozycji ważonej ryzykiem		
		Ekspozycje według metody standardowej	Ekspozycje według metody IRB	Ekspozycje według metody standardowej	Ekspozycje według metody IRB	
0010	Pozycje pozabilansowe	0010	0020	0030	0040	
0020	w tym: finansowanie handlu					
0030	w tym: w ramach urzędowego programu ubezpieczenia kredytów eksportowych					
0040	Instrumenty pochodne i transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych objęte umową o kompensowaniu międzyproduktowym					
0050	Instrumenty pochodne nieobjęte umową o kompensowaniu międzyproduktowym					
0060	Transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych nieobjęte umową o kompensowaniu międzyproduktowym					
0065	Kwoty ekspozycji wynikające z dodatkowego traktowania kredytowych instrumentów pochodnych					
0070	Inne aktywa należące do portfela handlowego					
Wiersz	Inne ekspozycje zaliczone do portfela bankowego	0010	0020	0030	0040	
0080	Obligacje zabezpieczone					
0090	Ekspozycje traktowane jako ekspozycje wobec państwa					
0100	Ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych					
0110	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych i władz lokalnych traktowane jako ekspozycje wobec państwa					
0120	Ekspozycje wobec wielostronnych banków rozwoju i organizacji międzynarodowych traktowane jako ekspozycje wobec państwa					
0130	Ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego traktowane jako ekspozycje wobec państwa					
0140	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych, wielostronnych banków rozwoju, organizacji międzynarodowych i podmiotów sektora publicznego, których nie traktuje się jako ekspozycje wobec państwa					
0150	Ekspozycje wobec samorządów regionalnych i władz lokalnych, których nie traktuje się jako ekspozycje wobec państwa					
0160	Ekspozycje wobec wielostronnych banków rozwoju, których nie traktuje się jako ekspozycje wobec państwa					
0170	Ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego, których nie traktuje się jako ekspozycje wobec państwa					
0180	Ekspozycje wobec instytucji					
0190	Ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach oraz ekspozycje ADC					
0200	w tym: ekspozycje zabezpieczone hipotekami na nieruchomościach mieszkalnych					
0210	Ekspozycje detaliczne					
0220	w tym: ekspozycje detaliczne – wobec MŚP					
0230	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw					
0240	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw finansowych					
0250	Ekspozycje wobec przedsiębiorstw niefinansowych					
0260	Ekspozycje wobec MŚP					
0270	Ekspozycje inne niż ekspozycje wobec MŚP					
0280	Ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania					
0290	Inne ekspozycje					
0300	w tym: ekspozycje sekurytyzacyjne					
0310	Finansowanie handlu (pozycja uzupełniająca)					
0320	w tym: w ramach urzędowego programu ubezpieczenia kredytów eksportowych					

C 44.00 – INFORMACJE OGÓLNE (LR5)

Wiersz		Kolumna
		0010
0010	Struktura przedsiębiorstwa instytucji	
0020	Sposób ujmowania instrumentów pochodnych	
0040	Rodzaj instytucji	
0070	Instytucja z publiczną jednostką wspierającą rozwój	
0080	Rząd centralny udzielający gwarancji publicznej instytucji kredytowej wspierającej rozwój / publicznej jednostce wspierającej rozwój	
0090	Samorząd regionalny udzielający gwarancji publicznej instytucji kredytowej wspierającej rozwój / publicznej jednostce wspierającej rozwój	
0100	Władze lokalne udzielające gwarancji publicznej instytucji kredytowej wspierającej rozwój / publicznej jednostce wspierającej rozwój	
0110	Rodzaj gwarancji otrzymanej zgodnie z art. 429a ust. 2 lit. d) CRR – Obowiązek ochrony rentowności instytucji kredytowych	
0120	Rodzaj gwarancji otrzymanej zgodnie z art. 429a ust. 2 lit. d) CRR – Bezpośrednia gwarancja wymogów w zakresie funduszy własnych instytucji kredytowych, ich wymogów finansowania lub udzielonych im kredytów preferencyjnych	
0130	Rodzaj gwarancji otrzymanej zgodnie z art. 429a ust. 2 lit. d) CRR – Pośrednia gwarancja wymogów w zakresie funduszy własnych instytucji kredytowych, ich wymogów finansowania lub udzielonych im kredytów preferencyjnych	

C 48.01 – Zmienność wskaźnika dźwigni: średnia wartość dla okresu sprawozdawczego (LR6.1)

Wiersz		Wartość ekspozycji z tytułu transakcji finansowanych z	Korekty z tytułu transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych traktowanych jako sprzedaż do celów księgowych
		0010	0020
0010	Średnia wartość dla okresu sprawozdawczego		

C 48.02 – Zmienność wskaźnika dźwigni: dzienne wartości dla okresu sprawozdawczego (LR6.2)

Sprawozdawczy dzień odniesienia w okresie sprawozdawczym	Wartość ekspozycji z tytułu transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych	Korekty z tytułu transakcji finansowanych z użyciem papierów wartościowych traktowanych jako sprzedaż do celów księgowych
0010	0020	0030

C 81.00 - NSFR - DOSTĘPNE STABILNE FINANSOWANIE												
Więsz ID	Waluła	Pozycja	Kwota		Standardowy wskaźnik dostępnego stabilnego finansowania				Mały zastosowanie wskaźnik dostępnego stabilnego finansowania		Dostępne stabilne finansowanie	
			< 6 miesięcy	≥ 6 miesięcy do < 1 roku	< 6 miesięcy	≥ 6 miesięcy do < 1 roku	≥ 6 miesięcy do < 1 roku	≥ 1 rok	< 6 miesięcy	≥ 6 miesięcy do < 1 roku		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080		0090
0010	2	DOSTĘPNE STABILNE FINANSOWANIE										
0020	2.1	Dostępne stabilne finansowanie z pozycji instrumentów kapitałowych										
0030	2.1.1	Kapitał podstawowy Tier I										
0040	2.1.2	Kapitał dodatkowy Tier I										
0050	2.1.3	Kapitał Tier II										
0060	2.1.4	Inne instrumenty kapitałowe										
0070	2.2	Dostępne stabilne finansowanie z depozytów detalicznych										
0080	2.2.0.1	w tym: obligacje detaliczne										
0090	2.2.1	Stabilne depozyty detaliczne										
0100	2.2.2	w tym: ze znaczną kłm za przedterminowe wycofanie										
0110	2.2.2	Inne depozyty detaliczne										
0120	2.2.3	w tym: ze znaczną kłm za przedterminowe wycofanie										
0130	2.3	Dostępne stabilne finansowanie od innych klientów niefinansowych (z wyjątkiem banków centralnych)										
0140	2.3.0.1	w tym: transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych										
0150	2.3.0.2	w tym: depozyty operacyjne										
0160	2.3.1	Zobowiązania ze strony rządu centralnego państwa członkowskiego lub państwa trzeciego										
0170	2.3.2	Zobowiązania ze strony samorządów regionalnych lub władz lokalnych państwa członkowskiego lub państwa trzeciego										
0180	2.3.3	Zobowiązania ze strony podmiotów sektora publicznego w państwie członkowskim lub państwie trzecim										
0190	2.3.4	Zobowiązania ze strony przedsiębiorstw banków rozwoju i operacji międzynarodowych										
0200	2.3.5	Zobowiązania ze strony klientów bieżących przedsiębiorstwami										
0210	2.3.6	Zobowiązania ze strony uni kredytowych, przedsiębiorstw inwestycyjnych indywidualnego i brokeraż depozytowych										
0220	2.4	Dostępne stabilne finansowanie z zobowiązań i niedożywanych instrumentów pochodnych										
0230	2.5	Dostępne stabilne finansowanie od klientów finansowych banków centralnych										
0240	2.5.0.1	w tym: depozyty na zgłoszenie zapewniane instytucji centralnej										
0250	2.5.1	Zobowiązania ze strony EBC lub banku centralnego państwa członkowskiego										
0260	2.5.2	Zobowiązania ze strony banku centralnego państwa trzeciego										
0270	2.5.3	Zobowiązania ze strony klientów finansowych										
0280	2.5.3.1	Depozyty operacyjne										
0290	2.5.3.2	Nadwyżka depozytów operacyjnych										
0300	2.5.3.3	Inne zobowiązania										
0310	2.6	Dostępne stabilne finansowanie z zapewnionych zobowiązań, w przypadku gdy nie można zidentyfikować kontrahenta										
0320	2.7	Dostępne stabilne finansowanie z zobowiązań netto z tytułu instrumentów pochodnych										
0330	2.8	Dostępne stabilne finansowanie ze współzależnych zobowiązań										
0340	2.8.1	Scentralizowane oszczędności regulowane										
0350	2.8.2	Kredyty preferencyjne oraz właściwe instrumenty kredytowe i instrumenty zastawca/żmoci										
0360	2.8.3	Kwalifikowane obligacje zabezpieczone										
0370	2.8.4	Działalność rozliczeniowa w zakresie instrumentów pochodnych powołana na rzecz klientów										
0380	2.8.5	Inne										
0390	2.9	Dostępne stabilne finansowanie z innych zobowiązań										
0400	2.9.1	Zobowiązania w formie zwłask transakcyj										
0410	2.9.2	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego										
0420	2.9.3	Udziały mniejszości										
0430	2.9.4	Inne zobowiązania										
		Ogółem										0 100

C 82.00 - NSFR - UPROSZCZONE WYMAGANE STABILNE FINANSOWANIE												
Waluta			Kwota			Standardowy wskaźnik wymaganego stabilnego finansowania			Mający zastosowanie wskaźnik wymaganego stabilnego finansowania			Wymagane stabilne finansowanie
Wiersz	ID	Pozycja	Aktywa inne niż aktywa płynne wysokiej jakości według terminu zapadalności		Aktywa płynne wysokiej jakości	Aktywa inne niż aktywa płynne wysokiej jakości według terminu zapadalności		Aktywa płynne wysokiej jakości	Aktywa inne niż aktywa płynne wysokiej jakości według terminu zapadalności		Aktywa płynne wysokiej jakości	
			< 1 rok	≥ 1 rok		< 1 rok	≥ 1 rok		< 1 rok	≥ 1 rok		
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	
0010	1	WYMAGANE STABILNE FINANSOWANIE										
0020	1.1	Wymagane stabilne finansowanie z aktywów stanowiących ekspozycje wobec banków centralnych										
0030	1.1.1	Srodki pieniężne, kapitały rezerwowe oraz aktywa płynne wysokiej jakości stanowiące ekspozycje wobec banków				0%	0%	0%				
0040	1.1.2	Pozostałe aktywa inne niż aktywa płynne wysokiej jakości będące ekspozycjami w stosunku do banków centralnych				0%	100%					
0050	1.2	Wymagane stabilne finansowanie z aktywów płynnych										
0060	1.2.1	Aktywa poziomu 1 kwalifikujące się do redukcji wartości wskaźnika pokrycia wykwoty netto o 0 %										
0070	1.2.1.1	Aktywa wolne od obciążeń lub obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący mniej niż						0%				
0080	1.2.1.2	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej sześć miesięcy, ale mniej niż						50%				
0090	1.2.1.3	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej jeden rok						100%				
0100	1.2.2	Aktywa poziomu 1 kwalifikujące się do redukcji wartości wskaźnika pokrycia wykwoty netto o 7 %										
0110	1.2.2.1	Aktywa wolne od obciążeń lub obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący mniej niż						10%				
0120	1.2.2.2	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej sześć miesięcy, ale mniej niż						50%				
0130	1.2.2.3	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej jeden rok						100%				
0140	1.2.3	Aktywa poziomu 2A kwalifikujące się do redukcji wartości wskaźnika pokrycia wykwoty netto o 15 %, oraz udziały										
0150	1.2.3.1	Aktywa wolne od obciążeń lub obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący mniej niż						20%				
0160	1.2.3.2	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej sześć miesięcy, ale mniej niż						50%				
0170	1.2.3.3	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej jeden rok						100%				
0180	1.2.4	Aktywa poziomu 2B kwalifikujące się do redukcji wartości wskaźnika pokrycia wykwoty netto o 25-35 %, oraz										
0190	1.2.4.1	Aktywa wolne od obciążeń lub obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący mniej niż						55%				
0200	1.2.4.2	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej jeden rok						100%				
0210	1.3	Wymagane stabilne finansowanie z papierów wartościowych innych niż aktywa obrotowe										
0220	1.3.1	Aktywa wolne od obciążeń lub obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący mniej niż				50%	85%					
0230	1.3.2	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej jeden rok				100%	100%					
0240	1.4	Wymagane stabilne finansowanie z kredytów										
0250	1.4.1	Kredyty udzielane klientom niefinansowym										
0260	1.4.1.1	Aktywa wolne od obciążeń lub obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący mniej niż				50%	85%					
0270	1.4.1.2	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej jeden rok				100%	100%					
0280	1.4.2	Kredyty udzielane klientom finansowym										
0290	1.4.2.1	Aktywa wolne od obciążeń lub obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący mniej niż				50%	100%					
0300	1.4.2.2	Aktywa obciążone na rezydualny termin zapadalności wynoszący co najmniej jeden rok				100%	100%					
0310	1.4.3	Produkty związane z bilansowym finansowaniem handlu				50%	85%					
0320	1.5	Wymagane stabilne finansowanie ze współzależnych aktywów				0%	0%					
0330	1.6	Wymagane stabilne finansowanie z aktywów w ramach grupy lub instytucjonalnego systemu ochrony w przypadku obietnic preferencyjnego traktowania										
0340	1.7	Wymagane stabilne finansowanie z instrumentów pochodnych										
0350	1.7.1	Wymagane stabilne finansowanie z instrumentów pochodnych będących zobowiązaniami				5%						
0360	1.7.2	Instrumenty pochodne będące aktywami wskaźnika stabilnego finansowania netto				100%						
0370	1.7.3	Wnieiony początkowy depozyt zabezpieczający				85%	85%	85%				
0380	1.8	Wymagane stabilne finansowanie z wkładu do funduszu kontrahenta centralnego na wypadek niewykonania zobowiązań										
0390	1.9	Wymagane stabilne finansowanie z innych aktywów				100%	100%					
0400	1.10	Wymagane stabilne finansowanie z pozycji pozabilansowych										
0410	1.10.1	Nieodwoływalne instrumenty w ramach grupy lub instytucjonalnego systemu ochrony w przypadku obietnic										
0420	1.10.2	Nieodwoływalne instrumenty				5%	5%					
0430	1.10.3	Pozycje pozabilansowe związane z finansowaniem handlu				10%	10%					
0440	1.10.4	Zagrożone pozycje pozabilansowe				100%	100%					
0450	1.10.5	Inne ekspozycje pozabilansowe określone przez właściwe organy										

C 83.00 - NSFR - UPROSZCZONE DOSTĘPNE STABILNE FINANSOWANIE

Waluta

Wiersz ID	Pozycja	Kwota		Standardowy wskaźnik dostępnego stabilnego finansowania		Mający zastosowanie wskaźnik dostępnego stabilnego finansowania		Dostępne stabilne finansowanie
		< 1 rok	≥ 1 rok	< 1 rok	≥ 1 rok	< 1 rok	≥ 1 rok	
0010		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070
0010	DOSTĘPNE STABILNE FINANSOWANIE							
0020	Dostępne stabilne finansowanie z pozycji i instrumentów kapitałowych			0%	100%			
0030	Dostępne stabilne finansowanie z depozytów detalicznych							
0040	Stabilne depozyty detaliczne			95%	100%			
0050	Inne depozyty detaliczne			90%	100%			
0060	Dostępne stabilne finansowanie od innych klientów niefinansowych (z wyjątkiem banków centralnych)			50%	100%			
0070	Dostępne stabilne finansowanie z depozytów operacyjnych			50%	100%			
0080	Dostępne stabilne finansowanie z zobowiązań i nieodwoływalnych instrumentów w ramach grupy lub instytucjonalnego systemu ochrony w przypadku objęcia preferencyjnym traktowaniem							
0090	Dostępne stabilne finansowanie od klientów finansowych i banków centralnych			0%	100%			
0100	Dostępne stabilne finansowanie z zapewnionych zobowiązań, w przypadku gdy nie można zidentyfikować kontrahenta			0%	100%			
0110	Dostępne stabilne finansowanie ze współzależnych zobowiązań			0%				
0120	Dostępne stabilne finansowanie z innych zobowiązań			0%	100%			

C 84.00 - Podsumowujący wskaźnik stabilnego finansowania netto						
Waluta						
Wiersz ID	Pozycja	Kwota	Wymagane stabilne finansowanie	Dostępne stabilne finansowanie	Stosunek	
		0010	0020	0030	0040	
0010 1	WYMAGANE STABILNE FINANSOWANIE					
0020 1.1	Wymagane stabilne finansowanie z aktywów stanowiących ekspozycje wobec banków centralnych					
0030 1.2	Wymagane stabilne finansowanie z aktywów płynnych					
0040 1.3	Wymagane stabilne finansowanie z papierów wartościowych innych niż aktywa płynne					
0050 1.4	Wymagane stabilne finansowanie z kredytów					
0060 1.5	Wymagane stabilne finansowanie ze współzależnych aktywów					
0070 1.6	Wymagane stabilne finansowanie z aktywów w ramach grupy lub instytucjonalnego systemu ochrony w przypadku objęcia preferencyjnym traktowaniem					
0080 1.7	Wymagane stabilne finansowanie z instrumentów pochodnych					
0090 1.8	Wymagane stabilne finansowanie z wkładu do funduszu kontrahenta centralnego na wypadek niewykonania zobowiązań					
0100 1.9	Wymagane stabilne finansowanie z innych aktywów					
0110 1.10	Wymagane stabilne finansowanie z pozycji pozabilansowych					
0120 2	DOSTĘPNE STABILNE FINANSOWANIE					
0130 2.1	Dostępne stabilne finansowanie z pozycji i instrumentów kapitałowych					
0140 2.2	Dostępne stabilne finansowanie z depozytów detalicznych					
0150 2.3	Dostępne stabilne finansowanie od innych klientów niefinansowych (z wyjątkiem banków centralnych)					
0160 2.4	Dostępne stabilne finansowanie z depozytów operacyjnych					
0170 2.5	Dostępne stabilne finansowanie z zobowiązań i nieodwoływalnych instrumentów w ramach grupy lub instytucjonalnego systemu ochrony w przypadku objęcia preferencyjnym traktowaniem					
0180 2.6	Dostępne stabilne finansowanie od klientów finansowych i banków centralnych					
0190 2.7	Dostępne stabilne finansowanie z zapewnionych zobowiązań, w przypadku gdy nie można zidentyfikować kontrahenta					
0200 2.8	Dostępne stabilne finansowanie ze współzależnych zobowiązań					
0210 2.9	Dostępne stabilne finansowanie z innych zobowiązań					
0220 3	NSFR					

F 33.00 — DANE DOTYCZĄCE WYMAGALNOŚCI (AE-MAT)												
		Rezydualny termin wymagalności zobowiązań										
Bez terminu wymagalności		> 1 dzień <= 1 tydzień	> 1 tydzień <= 2 tygodnie	> 2 tygodnie <= 1 miesiąc	> 1 miesiąc <= 3 miesiące	> 3 miesiące <= 6 miesięcy	> 6 miesięcy <= 1 rok	> 1 rok <= 2 lata	> 2 lata <= 3 lata	3 lata <= 5 lat	5 lat <= 10 lat	> 10 lat
0010		0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130
0010	Aktywa obciążone											
0020	Ponownie wykorzystane zabezpieczenie otrzymane (strona otrzymująca)											
0030	Ponownie wykorzystane zabezpieczenie otrzymane (strona ponownie wykorzystująca)											

F 34.00 – OBCIĄŻENIE WARUNKOWE (AE-CONT)						
	Odpowiadające im zobowiązania, zobowiązania warunkowe lub papiery wartościowe stanowiące przedmiot udzielonej pożyczki	A. Zmniejszenie wartości godziwej aktywów obciążonych o 30 %		Obciążenie warunkowe		
		Dodatkowa kwota aktywów obciążonych	Znacząca waluta 1	Znacząca waluta 2	B. Efekt netto deprecjacji znaczących walut o 10 %	
					Dodatkowa kwota aktywów obciążonych	...
	0010	0020	0030	0040
0010	Wartość bilansowa wybranych zobowiązań finansowych					
0020	Instrumenty pochodne					
0030	w tym: będące przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym					
0040	Depozyty					
0050	Umowy z udzielonym przyrzeczeniem odkupu					
0060	w tym: z bankami centralnymi					
0070	Depozyty zabezpieczone inne niż umowy z udzielonym przyrzeczeniem odkupu					
0080	w tym: z bankami centralnymi					
0090	Wyemitowane dłużne papiery wartościowe					
0100	w tym: wyemitowane obligacje zabezpieczone					
0110	w tym: wyemitowane papiery sekurytyzowane					
0120	Inne źródła obciążenia					
0170	ŹRÓDŁA OBCIĄŻENIA RAZEM					

F 35.00 — EMISJA OBLIGACJI ZABEZPIECZONYCH (AE-CB)

Ośz		Identyfikator (otwarty) puli aktywów sta		Zobowiązania z tytułu obligacji zabezpieczonych										Pula aktywów stanowiących zabezpieczenie												
Zgodność z art. 129 rozporządzenia (UE) nr 575/2013		Instrumentac w puli pochodnych aktywów stanowiących zabezpieczenie		Dzień sprawozdania w/w		+ 6 miesięcy		+ 12 miesięcy		+ 2 lat		+ 5 lat		+ 10 lat		Pozytywne instrumentac w puli pochodnych aktywów stanowiących zabezpieczenie		Kwota puli zabezpieczeń przewyższająca wymogi dotyczące minimalnego zabezpieczenia								
[TAK/NIE]		Zewnętrzny rating kredytowy obligacji zabezpieczonych		Dzień sprawozdania w/w		+ 6 miesięcy		+ 12 miesięcy		+ 2 lat		+ 5 lat		+ 10 lat		Zgodnie z metodą agencji ratingowych w celu uzyskania dostępnego zestawienia obciążenia kredytowego obligacji zabezpieczonych		Zgodnie z metodą agencji ratingowych w celu uzyskania dostępnego zestawienia obciążenia kredytowego obligacji zabezpieczonych								
		Agencja ratingowa		Dzień sprawozdania w/w		+ 6 miesięcy		+ 12 miesięcy		+ 2 lat		+ 5 lat		+ 10 lat		Agencja ratingowa		Agencja ratingowa								
		wy 1		Dzień sprawozdania w/w		+ 6 miesięcy		+ 12 miesięcy		+ 2 lat		+ 5 lat		+ 10 lat		1		2								
		wy 2		Dzień sprawozdania w/w		+ 6 miesięcy		+ 12 miesięcy		+ 2 lat		+ 5 lat		+ 10 lat		3		3								
		wy 3		Dzień sprawozdania w/w		+ 6 miesięcy		+ 12 miesięcy		+ 2 lat		+ 5 lat		+ 10 lat		1		2								
		wy 3		Dzień sprawozdania w/w		+ 6 miesięcy		+ 12 miesięcy		+ 2 lat		+ 5 lat		+ 10 lat		1		2								
0010	0010	0012	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	0210	0220	0230	0240	0250
0020																										
0030																										
0040																										

C 67.00 – KONCENTRACJA FINANSOWANIA WEDŁUG KONTRAHENTA

Waluty razem i waluty znaczące

Koncentracja finansowania według kontrahenta											
Wiersz	ID	Nazwa kontrahenta	Kod	Rodzaj kodu	Kod krajowy	Sektor kontrahenta	Siedziba kontrahenta	Rodzaj produktu	Otrzymana kwota	Średni ważony pierwotny termin zapadalności	Średni ważony rezydualny termin zapadalności
			0010	0016	0017	0030	0040	0050	0060	0070	0080
	1. DZIESIĘCIU NAJWAŻNIEJSZYCH KONTRAHENTÓW, Z KTÓRYCH KAŻDY PRZEKRACZA PRÓG 1 % CAŁKOWITYCH ZOBOWIĄZAŃ										
0020	1,01										
0030	1,02										
0040	1,03										
0050	1,04										
0060	1,05										
0070	1,06										
0080	1,07										
0090	1,08										
0100	1,09										
0110	1,10										
0120	2. CAŁKOWITA KWOTA POZOSTAŁEGO FINANSOWANIA										

C 68.00 – KONCENTRACJA FINANSOWANIA WEDŁUG RODZAJU PRODUKTU

Waluty razem i waluty znaczące

Koncentracja finansowania według rodzaju produktu							
Więsz	ID	Nazwa produktu	Otrzymana wartość bilansowa	Kwota objęta systemem gwarancji depozytów zgodnie z dyrektywą 2014/49/UE lub równoważnym systemem gwarancji depozytów w państwie trzecim	Kwota nieobjęta systemem gwarancji depozytów zgodnie z dyrektywą 2014/49/UE lub równoważnym systemem gwarancji depozytów w państwie trzecim	Średni ważony pierwotny termin zapadalności	Średni ważony rezydualny termin zapadalności
			0010	0020	0030	0040	0050
	0010	FINANSOWANIE DETALICZNE					
	0020	w tym depozyty na żądanie					
	0031	w tym depozyty terminowe bez możliwości wycofania w ciągu następujących 30 dni					
	0041	w tym depozyty terminowe z możliwością wycofania w ciągu następujących 30 dni					
	0070	Rachunki oszczędnościowe					
	0080	z okresem wypowiedzenia dotyczącym wycofania wynoszącym ponad 30 dni					
	0090	bez okresu wypowiedzenia dotyczącego wycofania wynoszącego ponad 30 dni					
	0100	FINANSOWANIE HURTOWE					
	0110	Niezbezpieczone finansowanie hurtowe					
	0120	w tym kredyty i depozyty od klientów finansowych					
	0130	w tym kredyty i depozyty od klientów niefinansowych					
	0140	w tym kredyty i depozyty od podmiotów wchodzących w skład grupy					
	0150	Zabezpieczone finansowanie hurtowe					
	0160	w tym transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych					
	0170	w tym emisje obligacji zabezpieczonych					
	0180	w tym emisje papierów wartościowych zabezpieczonych aktywami					
	0190	w tym zobowiązania finansowe inne niż instrumenty pochodne i pozycje krótkie od podmiotów wchodzących w skład grupy					

C 69.00 – CENY ZA RÓŻNE OKRESY FINANSOWANIA

Waluty razem i waluty znaczące

		Ceny za różne okresy finansowania																		
Wiersz	ID	Pozycja	Overnight		1 tydzień		1 miesiąc		3 miesiące		6 miesięcy		1 rok		2 lata		5 lat		10 lat	
			Wolumen	Spread	Wolumen	Spread	Wolumen	Spread	Wolumen	Spread	Wolumen	Spread	Wolumen	Spread	Wolumen	Spread	Wolumen	Spread	Wolumen	Spread
0010	1	Finansowanie razem	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180
0020	1,1	Finansowanie detaliczne																		
0030	1,2	Niezabezpieczone finansowanie hurtowe																		
0035	1.2.1	w tym: niezabezpieczone uprzywilejowane papiery wartościowe																		
0045	1,3	Finansowanie zabezpieczone (uzyskane od podmiotu innego niż bank centralny)																		
0065	1.3.1	w tym: obligacje zabezpieczone																		
0075	1.3.2	w tym: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami, w tym ABCP																		
0080	1,4	Pozostałe finansowanie																		

C 71.00 – KONCENTRACJA ZDOLNOŚCI RÓWNOWAŻENIA PŁYNNOŚCI WEDŁUG EMITENTA

Waluty razem i waluty znaczące

Koncentracja zdolności równoważenia płynności według emitenta										
Wiersz	ID	Emitent	Kod LEI	Sektor emitenta	Siedziba emitenta	Rodzaj produktu	Waluta	Stopień jakości kredytowej	Wycena według wartości rynkowej /	Wartość zabezpieczenia uznanego
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090
	1. 10 NAJWIĘKSZYCH EMITENTÓW									
0020	1,01									
0030	1,02									
0040	1,03									
0050	1,04									
0060	1,05									
0070	1,06									
0080	1,07									
0090	1,08									
0100	1,09									
0110	1,10									
0120	2. WSZYSTKIE POZOSTAŁE POZYCJE WYKORZYSTANE JAKO ZDOLNOŚĆ RÓWNOWAŻENIA PŁYNNOŚCI									

C 72.00 – POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO – AKTYWA PŁYNNE						
Waluta						
Wiersz	ID	Pozycja	Kwota / wartość	Waga	Mająca	Wartość
			rynkowa	standardowa	zastosowanie	obliczona zgodnie
			0010	0020	0030	0040
0010	1	CAŁKOWITE NIESKORYGOWANE AKTYWA PŁYNNE				
0020	1.1	Całkowite nieskorygowane aktywa poziomu 1				
0030	1.1.1	Całkowite nieskorygowane aktywa POZIOMU 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością				
0040	1.1.1.1	Monety i banknoty		1,00		
0050	1.1.1.2	Podlegające wycofaniu rezerwy w banku centralnym		1,00		
0060	1.1.1.3	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec banków centralnych		1,00		
0070	1.1.1.4	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec rządów centralnych		1,00		
0080	1.1.1.5	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec samorządów regionalnych/władz lokalnych		1,00		
0090	1.1.1.6	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec podmiotów sektora publicznego		1,00		
0100	1.1.1.7	Możliwe do uznania aktywa stanowiące ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych w walucie krajowej i obcej		1,00		
0110	1.1.1.8	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec instytucji kredytowej (objętej ochroną przez rząd państwa członkowskiego, wierzyciela uprzywilejowanego)		1,00		
0120	1.1.1.9	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec wielostronnych banków rozwoju i organizacji międzynarodowych		1,00		
0130	1.1.1.10	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący monety/banknoty lub ekspozycja wobec banków centralnych		1,00		
0140	1.1.1.11	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący aktywa poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością		0,95		
0150	1.1.1.12	Alternatywne podejścia w zakresie płynności: instrumenty kredytowe od banków centralnych		1,00		
0160	1.1.1.13	Instytucje centralne: aktywa poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością, które deponująca instytucja kredytowa uznaje za aktywa płynne				
0170	1.1.1.14	Alternatywne podejścia w zakresie płynności: aktywa poziomu 2A rozpoznawane jako aktywa poziomu 1		0,80		
0180	1.1.2	Całkowite nieskorygowane obligacje zabezpieczone POZIOMU 1 charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością				
0190	1.1.2.1	Obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością		0,93		
0200	1.1.2.2	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością		0,88		
0210	1.1.2.3	Instytucje centralne: obligacje zabezpieczone poziomu 1 charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością, które deponująca instytucja kredytowa uznaje za aktywa płynne				
0220	1.2	Całkowite nieskorygowane aktywa poziomu 2				
0230	1.2.1	Całkowite nieskorygowane aktywa POZIOMU 2A				
0240	1.2.1.1	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec samorządów regionalnych / władz lokalnych lub podmiotu sektora publicznego (aktywa państwa członkowskiego, waga ryzyka równa 20 %)		0,85		
0250	1.2.1.2	Aktywa stanowiące ekspozycje wobec banku centralnego lub rządu centralnego/samorządów regionalnych lub władz lokalnych lub podmiotu sektora publicznego (aktywa państwa trzeciego, waga ryzyka równa 20 %)		0,85		
0260	1.2.1.3	Obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością (CQS2)		0,85		
0270	1.2.1.4	Obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością (państwo trzeciego, CQS1)		0,85		
0280	1.2.1.5	Papiery dłużne przedsiębiorstw (CQS1)		0,85		
0290	1.2.1.6	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący aktywa poziomu 2A		0,80		
0300	1.2.1.7	Instytucje centralne: aktywa poziomu 2A, które deponująca instytucja kredytowa uznaje za aktywa płynne				
0310	1.2.2	Całkowite nieskorygowane aktywa POZIOMU 2B				
0320	1.2.2.1	Papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne, CQS1)		0,75		
0330	1.2.2.2	Papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na zakup samochodów, CQS1)		0,75		
0340	1.2.2.3	Obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością (waga ryzyka równa 35 %)		0,70		
0350	1.2.2.4	Papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CQS1)		0,65		
0360	1.2.2.5	Papiery dłużne przedsiębiorstw (CQS2/3)		0,50		
0370	1.2.2.6	Papiery dłużne przedsiębiorstw – aktywa nieoprocenowane (będące w posiadaniu instytucji kredytowych ze względów religijnych) (CQS1/2/3)		0,50		
0380	1.2.2.7	Akcje (główny indeks giełdowy)		0,50		
0390	1.2.2.8	Aktywa nieoprocenowane (będące w posiadaniu instytucji kredytowych ze względów religijnych) (CQS3-5)		0,50		
0400	1.2.2.9	Instrumenty wsparcia płynności o ograniczonym zastosowaniu przyznane przez banki centralne		1,00		
0410	1.2.2.10	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredytami na nieruchomości mieszkalne lub kredytami na zakup samochodów, CQS1)		0,70		
0420	1.2.2.11	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością (waga ryzyka równa 35 %)		0,65		
0430	1.2.2.12	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CQS1)		0,60		
0440	1.2.2.13	Kwalifikujące się udziały lub jednostki uczestnictwa w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania: instrument bazowy stanowiący papiery dłużne przedsiębiorstw (CQS2/3), akcje (główny indeks giełdowy) lub aktywa nieoprocenowane (będące w posiadaniu instytucji kredytowych ze względów religijnych) (CQS3-5)		0,45		
0450	1.2.2.14	Depozyty członka sieci zdeponowane w instytucji centralnej (brak obowiązkowego inwestowania w aktywa płynne)		0,75		
0460	1.2.2.15	Środki na finansowanie płynności od instytucji centralnej dostępne dla członka sieci (niezabezpieczone aktywami płynnymi określonego poziomu lub kategorii)		0,75		
0470	1.2.2.16	Instytucje centralne: aktywa poziomu 2B, które deponująca instytucja kredytowa uznaje za aktywa płynne				
POZYCJE UZUPEŁNIAJĄCE						
0485	2	Depozyty członka sieci zdeponowane w instytucji centralnej (obowiązkowa inwestycja)				
0580	3	Aktywa poziomu 1/2A/2B wyłączone ze względu na niedopasowanie walutowe				
0590	4	Aktywa poziomu 1/2A/2B wyłączone ze względów operacyjnych, z wyjątkiem powodów związanych z niedopasowaniem walutowym				

C 73.00 – POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO – WYPŁYWY								
Waluta								
Wiersz	ID	Pozycja	Kwota	Wartość rynkowa udzielonego zabezpieczenia	Wartość udzielonego zabezpieczenia zgodnie z art. 9	Waga standardowa	Mająca zastosowanie waga	Wypływ
			010	020	030	040	050	060
0010	1	WYPŁYWY						
0020	1.1	Wypływy z tytułu transakcji/depozytów niezabezpieczonych						
0030	1.1.1	Depozyty detaliczne						
0035	1.1.1.1	depozyty wyłączone z obliczania wypływu				0,00		
0040	1.1.1.2	depozyty, w przypadku których zatwierdzono wypłatę w ciągu kolejnych 30 dni				1,00		
0050	1.1.1.3	depozyty podlegające wyższemu wskaźnikowi wypływu						
0060	1.1.1.3.1	kategoria 1				0,10-0,15		
0070	1.1.1.3.2	kategoria 2				0,15-0,20		
0080	1.1.1.4	stabilne depozyty				0,05		
0090	1.1.1.5	stabilne depozyty, dla których zastosowano odstępowanie				0,03		
0100	1.1.1.6	depozyty pozyskane w państwach trzecich, w których stosuje się wyższy wskaźnik wypływu						
0110	1.1.1.7	inne depozyty detaliczne				0,10		
0120	1.1.2	Depozyty operacyjne						
0130	1.1.2.1	utrzymywane w celu skorzystania z usług rozliczeniowych, powierniczych lub zarządcia płynnością lub innych podobnych usług w kontekście utrwalonej relacji operacyjnej						
0140	1.1.2.1.1	objęte systemem gwarantowania depozytów				0,05		
0150	1.1.2.1.2	nieobjęte systemem gwarantowania depozytów				0,25		
0160	1.1.2.2	utrzymywane w kontekście instytucjonalnego systemu ochrony lub sieci współpracy						
0170	1.1.2.2.1	nietraktowane jako aktywa płynne przez instytucję deponującą				0,25		
0180	1.1.2.2.2	traktowane jako aktywa płynne przez deponującą instytucję kredytową				1,00		
0190	1.1.2.3	utrzymywane w kontekście utrwalonej relacji operacyjnej (innego rodzaju) z klientami niefinansowymi				0,25		
0200	1.1.2.4	utrzymywane w celu skorzystania z usług rozliczenia gotówkowego i usług świadczonych przez centralną instytucję kredytową w ramach sieci				0,25		
0203	1.1.3	Nadwyżki depozytów operacyjnych						
0204	1.1.3.1	depozyty klientów finansowych				1,00		
0205	1.1.3.2	depozyty innych klientów						
0206	1.1.3.2.1	objęte systemem gwarantowania depozytów				0,20		
0207	1.1.3.2.2	nieobjęte systemem gwarantowania depozytów				0,40		
0210	1.1.4	Depozyty nieoperacyjne						
0220	1.1.4.1	depozyty powstałe w wyniku bankowości korespondenckiej i świadczenia usług brokerskich				1,00		
0230	1.1.4.2	depozyty klientów finansowych				1,00		
0240	1.1.4.3	depozyty innych klientów						
0250	1.1.4.3.1	objęte systemem gwarantowania depozytów				0,20		
0260	1.1.4.3.2	nieobjęte systemem gwarantowania depozytów				0,40		
0270	1.1.5	Dodatkowe wypływy						
0280	1.1.5.1	zabezpieczenie inne niż zabezpieczenie aktywami poziomu 1 przekazane w odniesieniu do instrumentów pochodnych				0,20		
0290	1.1.5.2	zabezpieczenie aktywami poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością, przekazane w odniesieniu do instrumentów pochodnych				0,10		
0300	1.1.5.3	istotne wypływy spowodowane pogorszeniem własnej jakości kredytowej				1,00		
0310	1.1.5.4	wpływ scenariusza niekorzystnych warunków rynkowych na transakcje na instrumentach pochodnych				1,00		
0340	1.1.5.5	wypływy z tytułu instrumentów pochodnych				1,00		
0350	1.1.5.6	pozycje krótkie						
0360	1.1.5.6.1	objęte zabezpieczeniami transakcjami finansowanymi z użyciem papierów wartościowych				0,00		
0370	1.1.5.6.2	inne				1,00		
0380	1.1.5.7	nadwyżka zabezpieczenia wymagalna na żądanie				1,00		
0390	1.1.5.8	zabezpieczenie należne				1,00		
0400	1.1.5.9	zabezpieczenie aktywami płynnymi zastępowalne zabezpieczeniem aktywami niepłynnymi				1,00		
0410	1.1.5.10	strata środków z tytułu działań związanych z instrumentami finansowanymi będącymi wynikiem sekurytyzacji						
0420	1.1.5.10.1	instrumenty finansowe będące wynikiem sekurytyzacji				1,00		
0430	1.1.5.10.2	instrumenty finansowania				1,00		
0450	1.1.5.11	wewnętrzne kompensowanie pozycji klienta				0,50		
0460	1.1.6	Nieodwoływalne instrumenty kredytowe i instrumenty wsparcia płynności						
0470	1.1.6.1	nieodwoływalne instrumenty kredytowe przyznane						
0480	1.1.6.1.1	klientom detalicznym				0,05		
0490	1.1.6.1.2	klientom niefinansowym innym niż klienci detaliczni				0,10		
0500	1.1.6.1.3	instytucjom kredytowym						
0510	1.1.6.1.3.1	w celu finansowania kredytów preferencyjnych klientów detalicznych				0,05		
0520	1.1.6.1.3.2	w celu finansowania kredytów preferencyjnych klientów niefinansowych				0,10		
0530	1.1.6.1.3.3	inne				0,40		
0540	1.1.6.1.4	regulowanym instytucjom finansowym innym niż instytucje kredytowe				0,40		
0550	1.1.6.1.5	w ramach grupy lub instytucjonalnego systemu ochrony w przypadku objęcia preferencyjnym traktowaniem w ramach instytucjonalnego systemu ochrony lub sieci współpracy w przypadku traktowania jako składnik aktywów płynnych przez instytucję deponującą				0,75		
0560	1.1.6.1.6							
0570	1.1.6.1.7	innym klientom finansowym				1,00		

Wierzeź	ID	Opis	Kwota	Wartość rynkowa udzielonego zabezpieczenia	Wartość udzielonego zabezpieczenia zgodnie z art. 9	Waga standardowa	Mająca zastosowanie waga	Wpływ
			010	020	030	040	050	060
0580	1.1.6.2	nieodwołalne instrumenty wsparcia płynności przyznane						
0590	1.1.6.2.1	kliełntom detalicznym				0,05		
0600	1.1.6.2.2	kliełntom niefinansowym innym niż klienci detaliczni				0,30		
0610	1.1.6.2.3	przedsiębiorstwom inwestowania indywidualnego				0,40		
0620	1.1.6.2.4	jednostkom specjalnego przeznaczenia do celów sekurytyzacji						
0630	1.1.6.2.4.1	w celu zakupu aktywów innych niż papiery wartościowe od kliełntów niefinansowych				0,10		
0640	1.1.6.2.4.2	inne				1,00		
0650	1.1.6.2.5	instytucjom kredytowym						
0660	1.1.6.2.5.1	w celu finansowania kredytów preferencyjnych kliełntów detalicznych				0,05		
0670	1.1.6.2.5.2	w celu finansowania kredytów preferencyjnych kliełntów niefinansowych				0,30		
0680	1.1.6.2.5.3	inne				0,40		
0690	1.1.6.2.6	w ramach grupy lub instytucjonalnego systemu ochrony w przypadku objęcia preferencyjnym traktowaniem						
0700	1.1.6.2.7	w ramach instytucjonalnego systemu ochrony lub sieci współpracy w przypadku traktowania jako składnik aktywów płynnych przez instytucje depozitujące				0,75		
0710	1.1.6.2.8	inym kliełntom finansowym				1,00		
0720	1.1.7	Inne produkty i usługi						
0731	1.1.7.1	Warunkowe instrumenty finansowania						
0740	1.1.7.2	niewykorzystane kredyty i zaliczki udzielone kontrahentom hurtowym						
0750	1.1.7.3	kredyty hipoteczne, które zostały udzielone, lecz nie zostały jeszcze uruchomione						
0760	1.1.7.4	karty kredytowe						
0770	1.1.7.5	salda debetowe						
0780	1.1.7.6	zaplanowane wypływy związane z odnowieniem lub przedłużeniem nowych kredytów detalicznych lub hurtowych						
0850	1.1.7.7	zobowiązania z tytułu instrumentów pochodnych						
0860	1.1.7.8	produkty związane z pozabilansowym finansowaniem handlu						
0870	1.1.7.9	inne						
0885	1.1.8	Inne zobowiązania i zobowiązania pozostające do spłaty						
0890	1.1.8.1	zobowiązania wynikające z kosztów eksploatacyjnych				0,00		
0900	1.1.8.2	w postaci dłużnych papierów wartościowych, jeżeli nie są traktowane jako depozyty detaliczne				1,00		
0912	1.1.8.4	nadwyżka finansowania udzielonego kliełntom niefinansowym						
0913	1.1.8.4.1	nadwyżka finansowania udzielonego kliełntom detalicznym				1,00		
0914	1.1.8.4.2	nadwyżka finansowania udzielonego przedsiębiorstwom niefinansowym				1,00		
0915	1.1.8.4.3	nadwyżka finansowania udzielonego państwom, wielostronnym bankom rozwoju i podmiotom sektora publicznego				1,00		
0916	1.1.8.4.4	nadwyżka finansowania udzielonego innym podmiotom prawnym				1,00		
0917	1.1.8.5	aktywa pozyczne bez zabezpieczenia				1,00		
0918	1.1.8.6	inne				1,00		
0920	1.2	Wpływy z zabezpieczonych transakcji kredytowych i transakcji opartych na rynku kapitałowym						
0930	1.2.1	Kontrahentem jest bank centralny						
0940	1.2.1.1	zabezpieczenie aktywami poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością				0,00		
0945	1.2.1.1.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
0950	1.2.1.2	zabezpieczenie aktywami poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością				0,00		
0955	1.2.1.2.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
0960	1.2.1.3	zabezpieczenie aktywami poziomu 2A				0,00		
0965	1.2.1.3.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
0970	1.2.1.4	zabezpieczenie aktywami poziomu 2B w postaci papierów wartościowych zabezpieczonych aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)				0,00		
0975	1.2.1.4.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
0980	1.2.1.5	aktywa poziomu 2B w postaci obligacji zabezpieczonych				0,00		
0985	1.2.1.5.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
0990	1.2.1.6	zabezpieczenie aktywami poziomu 2B w postaci papierów wartościowych zabezpieczonych aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CQS1)				0,00		
0995	1.2.1.6.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1000	1.2.1.7	zabezpieczenie innymi aktywami poziomu 2B				0,00		
1005	1.2.1.7.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1010	1.2.1.8	zabezpieczenie aktywami niepełnymi				0,00		
1020	1.2.2	Kontrahentem jest bank niebędący bankiem centralnym						
1030	1.2.2.1	zabezpieczenie aktywami poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością				0,00		
1035	1.2.2.1.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1040	1.2.2.2	zabezpieczenie aktywami poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością				0,07		
1045	1.2.2.2.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1050	1.2.2.3	zabezpieczenie aktywami poziomu 2A				0,15		
1055	1.2.2.3.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1060	1.2.2.4	zabezpieczenie aktywami poziomu 2B w postaci papierów wartościowych zabezpieczonych aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)				0,25		
1065	1.2.2.4.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1070	1.2.2.5	aktywa poziomu 2B w postaci obligacji zabezpieczonych				0,30		
1075	1.2.2.5.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1080	1.2.2.6	zabezpieczenie aktywami poziomu 2B w postaci papierów wartościowych zabezpieczonych aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CQS1)				0,35		
1085	1.2.2.6.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1090	1.2.2.7	zabezpieczenie innymi aktywami poziomu 2B				0,50		
1095	1.2.2.7.1	z czego udzielone zabezpieczenie spełnia wymogi operacyjne						
1100	1.2.2.8	zabezpieczenie aktywami niepełnymi				1,00		
1130	1.3	Wpływy razem z tytułu swapów zabezpieczeń						

			Kwota	Wartość rynkowa udzielonego zabezpieczenia	Wartość udzielonego zabezpieczenia zgodnie z art. 9	Waga standardowa	Majaca zastosowanie waga	Wpływ
Wiersz	ID	Opis	010	020	030	040	050	060
POZYCJE UZUPELNIAJĄCE								
1170	2	Wpływy płynności podlegające kompensowaniu współzależnymi wpływami						
	3	Depozyty operacyjne utrzymywane w celu skorzystania z usług rozliczeniowych, powierniczych lub zarządzania płynnością lub innych porównywalnych usług w kontekście utrwalonej relacji operacyjnej						
1180	3.1	od instytucji kredytowych						
1190	3.2	od klientów finansowych innych niż instytucje kredytowe						
1200	3.3	od państw, banków centralnych, wielostronnych banków rozwoju i podmiotów sektora publicznego						
1210	3.4	od innych klientów						
	4	Wpływy wewnątrzgrupowe lub wpływy w ramach instytucjonalnego systemu ochrony						
1250	4.1	w tym: do klientów finansowych						
1300	4.2	w tym: do klientów niefinansowych						
1310	4.3	w tym: zabezpieczone						
1320	4.4	w tym: instrumenty kredytowe bez preferencyjnego traktowania						
1330	4.5	w tym: instrumenty wsparcia płynności bez preferencyjnego traktowania						
1340	4.6	w tym: depozyty operacyjne						
1345	4.7	w tym: nadwyżki depozytów operacyjnych						
1350	4.8	w tym: depozyty nieoperacyjne						
1360	4.9	w tym: zobowiązania w postaci dłużnych papierów wartościowych, jeżeli nie są traktowane jako depozyty detaliczne						
1370	5	Wpływy z tytułu transakcji wymiany walut						
	6	Finansowanie zabezpieczone objęte odstępstwem od art. 17 ust. 2 i 3						
1400	6.1	w tym: zabezpieczone aktywami poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością						
1410	6.2	w tym: zabezpieczone aktywami poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością						
1420	6.3	w tym: zabezpieczone aktywami poziomu 2A						
1430	6.4	w tym: zabezpieczone aktywami poziomu 2B						
1440	6.5	w tym: zabezpieczone aktywami niepłynnymi						

C 75.01 – POKRYCIE WYPŁYWOW NETTO – SWAPY ZABEZPIECZEN

Wiersz		ID		Waluta											
						Wartość rynkowa zabezpiec nia będącego przedmiotem	Wartość płynności zabezpiec nia będącego przedmiotem	Wartość rynkowa zabezpiec nia będącego przedmiotem	Wartość płynności zabezpiec nia będącego przedmiotem	Waga standardow a	Mająca zastosowan ie waga	Wpływy	Wpływy podlegające ograniczeniu wpływów w wysokości 75 %	Wpływy podlegające ograniczeniu wpływów w wysokości 90 %	Wpływy wyłączone z ograniczenia wpływów
						0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
0010	1	CALKOWITA WARTOŚĆ SWAPÓW ZABEZPIECZEŃ (kontraentem jest bank centralny)													
0020	1.1	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością), a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:													
0030	1.1.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)													
0040	1.1.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0050	1.1.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością													
0060	1.1.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0070	1.1.3	aktywa poziomu 2A													
0080	1.1.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0090	1.1.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)													
0100	1.1.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0110	1.1.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością													
0120	1.1.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0130	1.1.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, oświatowe, robotnicze, CQS1)													
0140	1.1.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0150	1.1.7	inne aktywa poziomu 2B													
0160	1.1.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0170	1.1.8	aktywa niepełne													
0180	1.1.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0190	1.2	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:													
0200	1.2.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)													
0210	1.2.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0220	1.2.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością													
0230	1.2.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0240	1.2.3	aktywa poziomu 2A													
0250	1.2.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0260	1.2.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)													
0270	1.2.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0280	1.2.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością													
0290	1.2.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0300	1.2.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, oświatowe, robotnicze, CQS1)													
0310	1.2.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0320	1.2.7	inne aktywa poziomu 2B													
0330	1.2.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0340	1.2.8	aktywa niepełne													
0350	1.2.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0360	1.3	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2A, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:													
0370	1.3.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)													
0380	1.3.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0390	1.3.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością													
0400	1.3.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0410	1.3.3	aktywa poziomu 2A													
0420	1.3.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0430	1.3.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)													
0440	1.3.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0450	1.3.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością													
0460	1.3.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0470	1.3.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, oświatowe, robotnicze, CQS1)													
0480	1.3.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0490	1.3.7	inne aktywa poziomu 2B													
0500	1.3.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0510	1.3.8	aktywa niepełne													
0520	1.3.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0530	1.4	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1), a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:													
0540	1.4.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)													
0550	1.4.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0560	1.4.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością													
0570	1.4.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0580	1.4.3	aktywa poziomu 2A													
0590	1.4.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0600	1.4.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)													
0610	1.4.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0620	1.4.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością													
0630	1.4.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0640	1.4.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, oświatowe, robotnicze, CQS1)													
0650	1.4.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0660	1.4.7	inne aktywa poziomu 2B													
0670	1.4.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0680	1.4.8	aktywa niepełne													
0690	1.4.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne													
0700	1.5	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:													
0710	1.5.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)													

Wiersz	ID	Pozycja	Wartość	Wartość	Wartość	Wartość	Waga	Majaca	Wpływy	Wpływy	Wpływy	Wpływy	
			rynkowa zabezpieczone nie będącego przedmiotem	rynkowej zabezpieczone nie będącego przedmiotem	rynkowej zabezpieczone nie będącego przedmiotem	rynkowej zabezpieczone nie będącego przedmiotem	standardowa	zastosowane wagi	0070	podlegające ograniczeniu wpływów w wysokości 75 %	podlegające ograniczeniu wpływów w wysokości 90 %	ograniczenia wpływów	
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100				
0720	1.5.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0730	1.5.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,00						
0740	1.5.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0750	1.5.3	aktywa poziomu 2A					0,00						
0760	1.5.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0770	1.5.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,00						
0780	1.5.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0790	1.5.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,00						
0800	1.5.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0810	1.5.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, odfisowanie członkowskie, CDS1)					0,05						
0820	1.5.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0830	1.5.7	inne aktywa poziomu 2B					0,20						
0840	1.5.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0850	1.5.8	aktywa niepełne					0,70						
0860	1.5.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0870	1.6	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, odfisowanie członkowskie, CDS1), a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są zabezpieczenia											
0880	1.6.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,00						
0890	1.6.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0900	1.6.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,00						
0910	1.6.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0920	1.6.3	aktywa poziomu 2A					0,00						
0930	1.6.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0940	1.6.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,00						
0950	1.6.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0960	1.6.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,00						
0970	1.6.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
0980	1.6.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, odfisowanie członkowskie, CDS1)					0,00						
0990	1.6.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1000	1.6.7	inne aktywa poziomu 2B					0,15						
1010	1.6.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1020	1.6.8	aktywa niepełne					0,65						
1030	1.6.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1040	1.7	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są inne aktywa poziomu 2B, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczeń:											
1050	1.7.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,00						
1060	1.7.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1070	1.7.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,00						
1080	1.7.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1090	1.7.3	aktywa poziomu 2A					0,00						
1100	1.7.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1110	1.7.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,00						
1120	1.7.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1130	1.7.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,00						
1140	1.7.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1150	1.7.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, odfisowanie członkowskie, CDS1)					0,00						
1160	1.7.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1170	1.7.7	inne aktywa poziomu 2B					0,00						
1180	1.7.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1190	1.7.8	aktywa niepełne					0,50						
1200	1.7.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1210	1.8	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa niepełne, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczeń:											
1220	1.8.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,00						
1230	1.8.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1240	1.8.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,00						
1250	1.8.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1260	1.8.3	aktywa poziomu 2A					0,00						
1270	1.8.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1280	1.8.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,00						
1290	1.8.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1300	1.8.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,00						
1310	1.8.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1320	1.8.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, odfisowanie członkowskie, CDS1)					0,00						
1330	1.8.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1340	1.8.7	inne aktywa poziomu 2B					0,00						
1350	1.8.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1360	1.8.8	aktywa niepełne											
1370	2	CAŁKOWITA WARTOŚĆ SWAPÓW ZABEZPIECZEŃ (kontraentem jest bank niebędący bankiem centralnym)											
1380	2.1	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością), a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczeń:											
1390	2.1.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,00						
1400	2.1.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1410	2.1.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,07						
1420	2.1.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1430	2.1.3	aktywa poziomu 2A					0,15						
1440	2.1.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1450	2.1.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,25						
1460	2.1.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1470	2.1.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,30						
1480	2.1.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1490	2.1.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, odfisowanie członkowskie, CDS1)					0,35						
1500	2.1.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1510	2.1.7	inne aktywa poziomu 2B					0,50						
1520	2.1.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1530	2.1.8	aktywa niepełne					1,00						
1540	2.1.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne											
1550	2.2	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczeń:											
1560	2.2.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,07						

Wiersz	ID	Opis	Wartość rynkowa zabezpieczenia nie będącego przedmiotem	Wartość płynności zabezpieczenia będącego przedmiotem	Wartość rynkowa zabezpieczenia nie będącego przedmiotem	Wartość płynności zabezpieczenia będącego przedmiotem	Waga standardowa	Majaca zastosowanie waga	Wpływy	Wpływy podlegające ograniczeniu wpływów w wysokości 75 %	Wpływy podlegające ograniczeniu wpływów w wysokości 90 %	Wpływy wyłączone z ograniczenia wpływów
z		pozycji	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
1570	2.2.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1580	2.2.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,00					
1590	2.2.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1600	2.2.3	aktywa poziomu 2A					0,08					
1610	2.2.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1620	2.2.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)					0,18					
1630	2.2.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1640	2.2.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,23					
1650	2.2.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1660	2.2.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, ostatstwo członkowskie, CQS1)					0,28					
1670	2.2.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1680	2.2.7	inne aktywa poziomu 2B					0,43					
1690	2.2.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1700	2.2.8	aktywa niepłynne					0,93					
1710	2.2.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1720	2.3	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2A, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:										
1730	2.3.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,15					
1740	2.3.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1750	2.3.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,08					
1760	2.3.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1770	2.3.3	aktywa poziomu 2A					0,00					
1780	2.3.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1790	2.3.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)					0,10					
1800	2.3.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1810	2.3.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,15					
1820	2.3.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1830	2.3.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, ostatstwo członkowskie, CQS1)					0,20					
1840	2.3.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1850	2.3.7	inne aktywa poziomu 2B					0,35					
1860	2.3.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1870	2.3.8	aktywa niepłynne					0,85					
1880	2.3.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1890	2.4	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1), a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:										
1900	2.4.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,25					
1910	2.4.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1920	2.4.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,18					
1930	2.4.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1940	2.4.3	aktywa poziomu 2A					0,10					
1950	2.4.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1960	2.4.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CQS1)					0,00					
1970	2.4.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
1980	2.4.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,05					
1990	2.4.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
2000	2.4.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, ostatstwo członkowskie, CQS1)					0,10					
2010	2.4.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
2020	2.4.7	inne aktywa poziomu 2B					0,25					
2030	2.4.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
2040	2.4.8	aktywa niepłynne					0,75					
2050	2.4.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
2060	2.5	Całkowite wartości transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:										
2070	2.5.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,30					
2080	2.5.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
2090	2.5.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,23					
2100	2.5.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swapem spełnia wymogi operacyjne										
2110	2.5.3	aktywa poziomu 2A					0,15					

Wiersz	ID	Opis	Wartość rynkowa zabezpieczenia nie będącego przedmiotem	Wartość płynności zabezpieczenia nie będącego przedmiotem	Wartość rynkowa zabezpieczenia nie będącego przedmiotem	Wartość płynności zabezpieczenia nie będącego przedmiotem	Waga standardowa	Majaca zastosowanie waga	Wpływy	Wpływy podlegające ograniczeniu w wysokości 75 %	Wpływy podlegające ograniczeniu w wysokości 90 %	Wpływy wyłączone z ograniczenia w wysokości 9100
z		pozycji	0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100
2120	2.5.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2130	2.5.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,05					
2140	2.5.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2150	2.5.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,00					
2160	2.5.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2170	2.5.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CDS1)					0,05					
2180	2.5.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2190	2.5.7	inne aktywa poziomu 2B					0,20					
2200	2.5.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2210	2.5.8	aktywa niepełne					0,70					
2220	2.5.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2230	2.6	Całkowita wartość transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CDS1), a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:										
2240	2.6.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,35					
2250	2.6.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2260	2.6.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,28					
2270	2.6.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2280	2.6.3	aktywa poziomu 2A					0,20					
2290	2.6.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2300	2.6.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,10					
2310	2.6.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2320	2.6.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,05					
2330	2.6.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2340	2.6.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CDS1)					0,00					
2350	2.6.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2360	2.6.7	inne aktywa poziomu 2B					0,15					
2370	2.6.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2380	2.6.8	aktywa niepełne					0,65					
2390	2.6.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2400	2.7	Całkowita wartość transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są inne aktywa poziomu 2A, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:										
2410	2.7.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					0,50					
2420	2.7.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2430	2.7.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,43					
2440	2.7.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2450	2.7.3	aktywa poziomu 2A					0,35					
2460	2.7.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2470	2.7.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,25					
2480	2.7.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2490	2.7.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,20					
2500	2.7.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2510	2.7.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CDS1)					0,15					
2520	2.7.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2530	2.7.7	inne aktywa poziomu 2B					0,00					
2540	2.7.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2550	2.7.8	aktywa niepełne					0,50					
2560	2.7.8.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2570	2.8	Całkowita wartość transakcji, w których przedmiotem udzielonej pożyczki są aktywa niepełne, a przedmiotem zaciągniętej pożyczki są następujące rodzaje zabezpieczenia:										
2580	2.8.1	aktywa poziomu 1 (z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością)					1,00					
2590	2.8.1.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2600	2.8.2	aktywa poziomu 1: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wyjątkowo wysoką jakością					0,93					
2610	2.8.2.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2620	2.8.3	aktywa poziomu 2A					0,85					
2630	2.8.3.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2640	2.8.4	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty na nieruchomości mieszkalne lub na zakup samochodów, CDS1)					0,75					
2650	2.8.4.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2660	2.8.5	aktywa poziomu 2B: obligacje zabezpieczone charakteryzujące się wysoką jakością					0,70					
2670	2.8.5.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2680	2.8.6	aktywa poziomu 2B: papiery wartościowe zabezpieczone aktywami (kredyty komercyjne lub dla osób fizycznych, państwo członkowskie, CDS1)					0,65					
2690	2.8.6.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2700	2.8.7	inne aktywa poziomu 2B					0,50					
2710	2.8.7.1	z czego zabezpieczenie objęte swopem spełnia wymogi operacyjne										
2720	2.8.8	aktywa niepełne										
POZYCZE UZUPEŁNIAJĄCE												
2730	3	Całkowita wartość swopów zabezpieczeń (z uwzględnieniem wszystkich kontrahentów), jeżeli zabezpieczenie będące przedmiotem zaciągniętej pożyczki zostało wykorzystane do pokrycia pozycji krótkich										
2740	4	Całkowita wartość swopów zabezpieczeń przeprowadzonych z kontrahentami wewnątrz stow										
2750	5	Swop zabezpieczeń objęty odstępstwem od art. 17 ust. 2 i 3										
2760	5.1	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem zaciągniętej pożyczki jest składnikiem aktywów poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością										
2760	5.2	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem zaciągniętej pożyczki jest aktywem poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością										
2770	5.3	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem zaciągniętej pożyczki jest aktywem poziomu 2A										
2780	5.4	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem zaciągniętej pożyczki jest aktywem poziomu 2B										
2790	5.5	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem udzielonej pożyczki jest aktywem poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością										
2800	5.6	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem udzielonej pożyczki jest aktywem poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością										
2810	5.7	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem udzielonej pożyczki jest aktywem poziomu 2A										
2820	5.8	w tym: zabezpieczenie będące przedmiotem udzielonej pożyczki jest aktywem poziomu 2B										

C 76.00 – POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO – OBLICZENIA

Waluta			
Wiersz	ID	Pozycja	Wartość / Procent
OBLICZENIA			010
Licznik, mianownik, wskaźnik			
0010	1	Zabezpieczenie przed utratą płynności	
0020	2	Wpływy płynności netto	
0030	3	Wskaźnik pokrycia wpływów netto (w %)	
Wyliczenie licznika			
0040	4	Aktywa poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – zabezpieczenie przed utratą płynności (wartość obliczona zgodnie z art. 9): nieskorygowana	
0050	5	Zabezpieczenie aktywami poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – wpływy w okresie 30 dni	
0060	6	Zabezpieczenie aktywami poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – wpływy w okresie 30 dni	
0070	7	Zabezpieczone wpływy środków pieniężnych w okresie 30 dni	
0080	8	Zabezpieczone wpływy środków pieniężnych w okresie 30 dni	
0091	9	Aktywa poziomu 1, z wyłączeniem obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – „skorygowana kwota”	
0100	10	Aktywa poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – wartość obliczona zgodnie z art. 9: nieskorygowana	
0110	11	Zabezpieczenie aktywami poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – wpływy w okresie 30 dni	
0120	12	Zabezpieczenie aktywami poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – wpływy w okresie 30 dni	
0131	13	Aktywa poziomu 1 w postaci obligacji zabezpieczonych charakteryzujących się wyjątkowo wysoką jakością – „skorygowana kwota”	
0160	14	Aktywa poziomu 2A – wartość obliczona zgodnie z art. 9: nieskorygowana	
0170	15	Zabezpieczenie aktywami poziomu 2A – wpływy w okresie 30 dni	
0180	16	Zabezpieczenie aktywami poziomu 2A – wpływy w okresie 30 dni	
0191	17	Aktywa poziomu 2A – „skorygowana kwota”	
0220	18	Aktywa poziomu 2B – wartość obliczona zgodnie z art. 9: nieskorygowana	
0230	19	Zabezpieczenie aktywami poziomu 2B – wpływy w okresie 30 dni	
0240	20	Zabezpieczenie aktywami poziomu 2B – wpływy w okresie 30 dni	
0251	21	Aktywa poziomu 2B – „skorygowana kwota”	
0280	22	Kwota nadwyżki aktywów płynnych	
0290	23	Zabezpieczenie przed utratą płynności	
Wyliczenie mianownika			
0300	24	Wpływy razem	
0310	25	Wpływy całkowicie wyłączone	
0320	26	Wpływy podlegające ograniczeniu w wysokości 90 %	
0330	27	Wpływy podlegające ograniczeniu w wysokości 75 %	
0340	28	Redukcja z tytułu wpływów całkowicie wyłączonych	
0350	29	Redukcja wpływów podlegających ograniczeniu w wysokości 90 %	
0360	30	Redukcja wpływów podlegających ograniczeniu w wysokości 75 %	
0370	31	Wpływy płynności netto	
Filar 2			
0380	32	Wymóg w ramach filaru 2 zgodnie z art. 105 dyrektywy w sprawie wymogów kapitałowych	

C 77.00 – POKRYCIE WYPŁYWÓW NETTO – ZAKRES						
Jednostka dominująca lub jednostka zależna	Nazwa	Kod	Rodzaj kodu	Kod krajowy	Kod państwa	Rodzaj podmiotu
0005	0010	0020	0021	0022	0040	0050

G 01.00 - Wskaźniki G-SII i pozycje EBU		
Wiersz	Pozycja	Kwota
	Wskaźniki G-SII	
0010	Ekspozycje całkowite, w tym jednostki zależne będące zakładami ubezpieczeń	
0020	Aktywa w obrębie systemu finansowego, w tym jednostki zależne będące zakładami ubezpieczeń	
0030	Zobowiązania w obrębie systemu finansowego, w tym jednostki zależne będące zakładami ubezpieczeń	
0040	Papiery wartościowe znajdujące się w obrocie, w tym papiery wartościowe wyemitowane przez jednostki zależne będące zakładami ubezpieczeń	
0050	Działalność płatnicza	
0060	Przechowywane aktywa	
0070	Działalność w zakresie gwarantowania emisji	
0081	Wolumen obrotu – stały dochód	
0085	Wolumen obrotu – akcje i inne papiery wartościowe	
0090	Kwota referencyjna instrumentów pochodnych będących przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym, w tym jednostki zależne będące zakładami ubezpieczeń	
0100	Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu i dostępne do sprzedaży	
0110	Aktywa poziomu 3, w tym jednostki zależne będące zakładami ubezpieczeń	
0120	Należności transgraniczne	
0130	Zobowiązania transgraniczne	
	Pozycje, w ramach których europejską unię bankową uznaje się za jedną jurysdykcję	
0140	Łączne należności zagraniczne na podstawie ostatecznego ryzyka	
0150	Należności z tytułu zagranicznych instrumentów pochodnych na podstawie ostatecznego ryzyka	
0160	Zobowiązania zagraniczne na podstawie bezpośredniego ryzyka, w tym instrumenty pochodne	

J 01.00 – OCENA IRRBB: ZMIANY EVE/NII SOT I MV

Waluta:

	Kwota
	0010
Wartość ekonomiczna kapitału (EVE)	
Δ EVE w scenariuszu pesymistycznym	0010
Stosunek wartości Δ EVE w scenariuszu pesymistycznym	0020
EVE w scenariuszu bazowym i w scenariuszach wstrząsu stosowanych do celów nadzorczych	
Poziom EVE w scenariuszu bazowym	0030
Δ EVE w przypadku równoległego wzrostu	0040
Δ EVE w przypadku równoległego spadku	0050
Δ EVE w przypadku zwiększenia stromizny	0060
Δ EVE w przypadku spłaszczenia	0070
Δ EVE w przypadku wzrostu stóp krótkoterminowych	0080
Δ EVE w przypadku spadku stóp krótkoterminowych	0090
Wynik odsetkowy netto (NII)	
Δ NII w scenariuszu pesymistycznym	0100
Stosunek wartości Δ NII w scenariuszu pesymistycznym	0110
Wynik odsetkowy netto w scenariuszu bazowym i w scenariuszach wstrząsu stosowanych do celów nadzorczych	
Poziom NII w scenariuszu bazowym	0120
Δ NII w przypadku równoległego wzrostu	0130
Δ NII w przypadku równoległego spadku	0140
Zmiany wartości rynkowej IMS	
Wartość rynkowa (MV) w scenariuszu bazowym i w scenariuszach wstrząsu stosowanych do celów nadzorczych	
Poziom wartości rynkowej w scenariuszu bazowym	0150
Δ MV w przypadku równoległego wzrostu	0160
Δ MV w przypadku równoległego spadku	0170
Pozostałe waluty: Wielkość wstrząsów stóp procentowych	
Wstrząs równoległy	0180
Wstrząs krótkoterminowy	0190
Wstrząs długoterminowy	0200

Wartość bilansowa		Czas trwania	Oszacowanie przez bank wrażliwości na IRRBB, w tym opcjonalność behawioralna, warunkowa i automatyczna													
			Wartość ekonomiczna kapitału (EVE)				Wynik odsetkowy netto (NII)				Wartość rynkowa (MV)					
Wartość bilansowa		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
AKTYWA RAZEM																
w tym: ze względu na automatyczną opcjonalność																
Różnice kursowe																
AKTYWA NIEMATERIALNE																
Kredyty i zaliczki																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: nieobligiwe																
Ekspozycje detaliczne																
w tym: zabezpieczone nieruchomością mieszkaniową																
Hurowe klientów niefinansowych																
Dłużni																
w tym: stałe oprocentowanie																
Instrumenty pochodne zabezpieczające aktywa																
w tym: stałe oprocentowanie																
Zabezpieczenie dłużnych papierów wartościowych																
Zabezpieczenie innych aktywów																
Inne																
w tym: stałe oprocentowanie																
Zabezpieczenie dłużnych papierów wartościowych																
Zabezpieczenie innych aktywów																
AKTYWA POZABILANSOWE: aktywa warunkowe																
ZOBOWIĄZANIA RAZEM																
w tym: ze względu na automatyczną opcjonalność																
Różnice kursowe																
Zobowiązania międzybankowe																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: ATI lub T2																
Wyemitowane dłużne papiery wartościowe																
w tym: stałe oprocentowanie																
NMD: Depozyty detaliczne transakcyjne																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
NMD: Depozyty detaliczne nietransakcyjne																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
NMD: Depozyty hurtowe klientów niefinansowych																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
NMD: Depozyty hurtowe klientów finansowych																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: depozyty operacyjne																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
Depozyty																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
Depozyty hurtowe klientów niefinansowych																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
Depozyty hurtowe klientów finansowych																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: depozyty operacyjne																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
Depozyty																
w tym: stałe oprocentowanie																
w tym: składnik podstawowy																
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu																
Instrumenty pochodne zabezpieczające zobowiązania																
w tym: stałe oprocentowanie																
Zabezpieczenie dłużnych papierów wartościowych																
Zabezpieczenie innych zobowiązań																
Inne																
Instrumenty pochodne																
Instrumenty pochodne zabezpieczające zobowiązania warunkowe																
Inne instrumenty pochodne (aktywa/zobowiązania netto)																
POZYCJE UZUPEŁNIACZE																
Instrumenty pochodne netto																
Pozycja netto stopy procentowej bez instrumentów pochodnych																
Pozycja netto stopy procentowej z instrumentami pochodnymi																
Aktywa ogółem z wpływem wartości rynkowej																
Dłużne papiery wartościowe																
Instrumenty pochodne																
Inne instrumenty pochodne																
Zobowiązania ogółem z wpływem wartości rynkowej																
Wyemitowane dłużne papiery wartościowe																
Instrumenty pochodne																
Inne																

Wieluści:

J 03.00 – PODZIAŁ OSZACOWAŃ WRAŻLIWOŚCI (UPROSZCZONY DLA „INNYCH” INSTYTUCJI)

Waluta:

Wartość bilansowa	Czas trwania	Oszacowanie przez bank wrażliwości na IRRBB, w tym opcjonalność behawioralna, warunkowa i automatyczna												
		Wartość ekonomiczna kapitału (EVE)						Wynik odsetkowy netto (NII)			Wartość rynkowa (MV)			
		Δ EVE – równoległy wzrost scenariusz bazowy	Δ EVE – zwiększenie stromizny	Δ EVE – spłaszczenie	Δ EVE – wzrost stóp krótkoterminowych	Δ EVE – spadek stóp krótkoterminowych	Δ EVE – spadek stóp	Poziom NII – scenariusz bazowy	Δ NII – równoległy wzrost	Δ NII – równoległy spadek	Poziom MV – scenariusz bazowy	Δ MV – równoległy wzrost	Δ MV – równoległy spadek	
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
AKTYWA RAZEM														
Bank centralny														
Aktywa międzybankowe														
Kredyty i zaliczki														
Dłużne papiery wartościowe														
Instrumenty pochodne zabezpieczające aktywa														
Zabezpieczenie dłużnych papierów wartościowych														
Zabezpieczenie innych aktywów														
Inne														
Aktywa pozabilansowe: aktywa warunkowe														
ZOBOWIĄZANIA RAZEM														
Bank centralny														
Zobowiązania międzybankowe														
Wyemitowane dłużne papiery wartościowe														
NMD: Depozyty detaliczne transakcyjne														
NMD: Depozyty hurtowe klientów niefinansowych														
NMD: Depozyty hurtowe klientów finansowych														
Depozyty terminowe														
Instrumenty pochodne zabezpieczające zobowiązania														
Zabezpieczenie dłużnych papierów wartościowych														
Zabezpieczenie innych zobowiązań														
Inne														
Zobowiązania pozabilansowe: zobowiązania warunkowe														
Inne instrumenty pochodne (aktywa/zobowiązania netto)														
POZYCJE UZUPEŁNIAJĄCE														
Instrumenty pochodne netto														
Pozycja netto stopy procentowej bez instrumentów pochodnych														
Pozycja netto stopy procentowej z instrumentami pochodnymi														
Aktywa ogółem z wpływem wartości rynkowej														
Dłużne papiery wartościowe														
Instrumenty pochodne														
Inne														
Zobowiązania ogółem z wpływem wartości rynkowej														
Wyemitowane dłużne papiery wartościowe														
Instrumenty pochodne														
Inne														

J 08.00 – ISTOTNE PARAMETRY									
Waluta: <input type="text"/>									
Kwota referencyjna	Z uwzględnieniem modelowania behawioralnego (%)	Scenariusz bazowy (umowny)	Scenariusz bazowy (behawioralny)	Równoległy wzrost	Równoległy spadek	Zwiększenie stromizny	Splaszczanie	Wzrost stóp krótkoterminowych	Spadek stóp krótkoterminowych
NMD – modelowanie behawioralne									
Średnie terminy przeliczenia przed modelowaniem i po modelowaniu									
0010									
0020									
0030									
0040									
0050									
0060									
0070									
0080									
0090									
0100									
0110									
NMD: Depozyty detaliczne transakcyjne									
w tym: składnik podstawowy									
w tym: wyłączone z 5-letniego pułapu									
NMD: Depozyty detaliczne nietransakcyjne									
w tym: składnik podstawowy									
w tym: wyłączone z 5-letniego pułapu									
NMD: Depozyty hurtowe klientów niefinansowych									
w tym: składnik podstawowy									
w tym: wyłączone z 5-letniego pułapu									
NMD: Depozyty hurtowe klientów finansowych									
w tym: depozyty operacyjne									
Wskaznik przeniesienia w rocznym horyzoncie czasowym									
0120									
0130									
0140									
0150									
Stale oprocentowanie – ryzyko przedterminowej spłaty									
Średnie terminy przeliczenia przed modelowaniem i po modelowaniu									
0160									
0170									
0180									
0190									
0200									
0210									
0220									
Kredyty i zaliczki									
w tym: nieobsługiwane									
Ekspozycje detaliczne									
w tym: zabezpieczone nieruchomością mieszkaniową									
Hurtowe klientów niefinansowych									
Hurtowe klientów finansowych									
Dłużne papiery wartościowe									
Stopy w przypadku warunkowej przedterminowej spłaty (średnia roczna)									
0230									
0240									
0250									
0260									
0270									
0280									
0290									
Stale oprocentowanie – wcześniejsze wycofanie									
Średnie terminy przeliczenia przed modelowaniem i po modelowaniu									
0300									
0310									
0320									
0330									
Stopy w przypadku wcześniejszego wycofania (średnia skumulowana)									
0340									
0350									
0360									
0370									

J 09.00 – ISTOTNE PARAMETRY (UPROSZCZONE DLA MAŁYCH I NIEZŁOŻONYCH INSTYTUCJI ORAZ „INNYCH” INSTYTUCJI)

Waluta:

	Kwota referencyjna	Z uwzględnieniem modelowania behawioralnego (%)	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	
											Scenariusz bazowy (umowny)
NMD – modelowanie behawioralne											
Średnie terminy przeliczania przed modelowaniem i po modelowaniu											
NMD: Depozyty detaliczne transakcyjne w tym: składnik podstawowy	0010										
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu	0020										
w tym: wyłączone z 5-letniego pulapu	0030										
NMD: Depozyty detaliczne nietransakcyjne w tym: składnik podstawowy	0040										
w tym: wyłączone z 3-letniego pulapu	0050										
w tym: wyłączone z 3-letniego pulapu	0060										
NMD: Depozyty hurtowe klientów niemiesiurycywnych w tym: składnik podstawowy	0070										
w tym: wyłączone z 3-letniego pulapu	0080										
w tym: wyłączone z 3-letniego pulapu	0090										
NMD: Depozyty hurtowe klientów finansowych w tym: depozyty operacyjne	0100										
w tym: depozyty operacyjne	0110										
Stale oprocentowanie – ryzyko przedterminowej spłaty											
Średnie terminy przeliczania przed modelowaniem i po modelowaniu											
Kredyty i zaliczki	0160										
Dłużne papiery wartościowe	0220										
Stopy w przypadku warunkowej przedterminowej spłaty (średnia roczna)											
Kredyty i zaliczki	0230										
Dłużne papiery wartościowe	0290										
Stale oprocentowanie – wcześniejsze wycofanie											
Średnie terminy przeliczania przed modelowaniem i po modelowaniu											
Depozyty terminowe	0300										
Stopy w przypadku wcześniejszej spłaty (średnia skumulowana)											
Depozyty terminowe	0340										

J 10.00 – INFORMACJE JAKOŚCIOWE**10.1 Ogólne informacje jakościowe**

Oszacowania według metody SOT dla NII i EVE		
Metoda zastosowana do celów SOT (NII/EVE)	0010	
Wymóg właściwego organu (NII/EVE)	0020	
Metodyka NII		
Metodyka (NII)	0030	
Warunkowe przepływy środków pieniężnych (NII)	0040	
Ryzyko opcji (NII)	0050	
Ryzyko bazowe (NII)	0060	
Metodyka EVE		
Metodyka (EVE)	0070	
Warunkowe przepływy środków pieniężnych (EVE)	0080	
Ryzyko opcji (EVE)	0090	
Ryzyko bazowe (EVE)	0100	
Marże handlowe/inne elementy składowe spreadu (EVE)	0110	
Zakres/progi istotności (NII/EVE)		
Kary finansowe z tytułu przedterminowych spłat kredytu	0120	
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych/aktywa programu emerytalnego	0130	
Ekspozycje nieobsługiwane	0140	
Zobowiązania do udzielenia pożyczki o stałym oprocentowaniu	0150	
Ryzyko przedterminowej spłaty	0160	
Ryzyko wcześniejszego wycofania	0170	
Dodatkowe informacje jakościowe		
Ogólne podejście do modelowania depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0180	
Identyfikacja sald składników podstawowych depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0190	
Istotne czynniki wpływające na salda depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0200	
Salda składników podstawowych depozytów o nieustalonym terminie wymagalności (klasyfikacja sald składników podstawowych)	0210	
5-letni pułap przeszacowania depozytów o nieustalonym terminie wymagalności w zakresie zarządzania ryzykiem IRRBB	0220	
Wyłączenia z 5-letniego pułapu przeszacowania depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0230	
Modelowanie operacyjnych depozytów o nieustalonym terminie wymagalności od klientów finansowych	0240	
Zmiany w strukturze bilansu wynikające ze stóp procentowych	0250	
Strategie ograniczania IRRBB i strategie zabezpieczające (EVE)	0260	
Strategie ograniczania IRRBB i strategie zabezpieczające (NII)	0270	
SOT w odniesieniu do miary ryzyka NII w ramach metody IMS – wskaźnik	0280	
SOT w odniesieniu do miary ryzyka NII w ramach metody IMS – wskaźnik przeniesienia kredytów detalicznych o stałym oprocentowaniu	0290	
Ryzyko bazowe	0300	
CSRBB	0310	

10.2 Informacje jakościowe dla poszczególnych walutWaluta:

Krzywa rentowności wolna od ryzyka (dyskontowanie w SOT w odniesieniu do EVE)	0320	
Krzywa rentowności wolna od ryzyka (wewnętrzne miary ryzyka EVE)	0330	
Zmiana istotnych założeń (EVE)	0340	
Zmiana istotnych założeń (NII)	0350	
Dolne ograniczenie stopy procentowej po wystąpieniu wstrząsu (NII/EVE)	0360	

J 11.00 – INFORMACJE JAKOŚCIOWE (UPROSZCZONE DLA MAŁYCH I NIEZŁOŻONYCH INSTYTUCJI ORAZ „INNYCH” INSTYTUCJI)
11.1 Ogólne informacje jakościowe (uproszczone)

Oszacowania według metody SOT dla NII i EVE		
Metoda zastosowana do celów SOT (NII/EVE)	0010	
Wymóg właściwego organu (NII/EVE)	0020	
Metodyka NII		
Metodyka (NII)	0030	
Warunkowe przepływy środków pieniężnych (NII)	0040	
Ryzyko opcji (NII)	0050	
Ryzyko bazowe (NII)	0060	
Metodyka EVE		
Metodyka (EVE)	0070	
Warunkowe przepływy środków pieniężnych (EVE)	0080	
Ryzyko opcji (EVE)	0090	
Ryzyko bazowe (EVE)	0100	
Marże handlowe/inne elementy składowe spreadu (EVE)	0110	
Zakres/progi istotności (NII/EVE)		
Kary finansowe z tytułu przedterminowych spłat kredytu	0120	
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych/aktywa programu emerytalnego	0130	
Ekspozycje nieobsługiwane	0140	
Zobowiązania do udzielenia pożyczki o stałym oprocentowaniu	0150	
Ryzyko przedterminowej spłaty	0160	
Ryzyko wcześniejszego wycofania	0170	
Dodatkowe informacje jakościowe		
Ogólne podejście do modelowania depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0180	
Identyfikacja sald składników podstawowych depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0190	
Istotne czynniki wpływające na salda depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0200	
Salda składników podstawowych depozytów o nieustalonym terminie wymagalności (klasyfikacja sald składników podstawowych)	0210	
5-letni pułap przeszacowania depozytów o nieustalonym terminie wymagalności w zakresie zarządzania ryzykiem IRRBB	0220	
Wyłączenia z 5-letniego pułapu przeszacowania depozytów o nieustalonym terminie wymagalności	0230	
Modelowanie operacyjnych depozytów o nieustalonym terminie wymagalności od klientów finansowych	0240	
Strategie ograniczania IRRBB i strategie zabezpieczające (EVE)	0260	
Strategie ograniczania IRRBB i strategie zabezpieczające (NII)	0270	
SOT w odniesieniu do miary ryzyka NII w ramach metody IMS – wskaźnik	0280	
SOT w odniesieniu do miary ryzyka NII w ramach metody IMS – wskaźnik przeniesienia kredytów detalicznych o stałym oprocentowaniu	0290	
Ryzyko bazowe	0300	
CSRBB	0310	

11.2 Informacje jakościowe dla poszczególnych walut (uproszczone)
Waluta:

Krzywa rentowności wolna od ryzyka (dyskontowanie w SOT w odniesieniu do EVE)	0320	
Krzywa rentowności wolna od ryzyka (wewnętrzne miary ryzyka EVE)	0330	
Dolne ograniczenie stopy procentowej po wystąpieniu wstrząsu (NII/EVE)	0360	

ZAŁĄCZNIK II

TABELA KORELACJI

Niniejsze rozporządzenie	Rozporządzenie wykonawcze (UE) 2021/451
Art. 1	Art. 1
Art. 2	Art. 2
Art. 3	Art. 3
Art. 4 ust. 1, 2 i 3	Art. 4 ust. 1, 2 i 3
—	art. 4 ust. 4 i 5
Art. 5 ust. 1	Art. 5 ust. 1
Art. 5 ust. 2	Art. 5 ust. 5
Art. 5 ust. 3	Art. 5 ust. 14 lit. c)
Art. 6 ust. 1	Art. 6 ust. 1
Art. 7	Art. 7
Art. 8	Art. 8
Art. 9 ust. 1	Art. 9 ust. 2
Art. 9 ust. 2	Art. 9 ust. 3
Art. 10 ust. 1	Art. 10 ust. 2
Art. 10 ust. 2	Art. 10 ust. 3
Art. 11	Art. 11
Art. 12	Art. 12
Art. 13	Art. 13
Art. 14	Art. 14 ust. 1
Art. 15	Art. 15 ust. 1
Art. 15 ust. 2	Art. 15 ust. 2
Art. 15 ust. 3	Art. 15 ust. 4
Art. 15 ust. 4	Art. 15 ust. 5
Art. 15 ust. 5	Art. 15 ust. 6
Art. 16	Art. 16
Art. 17	Art. 17
Art. 18	Art. 18
Art. 19	Art. 19
Art. 20	Art. 20
Art. 21	Art. 20a
Art. 22	—
Art. 23	Art. 21
Art. 24	—
Art. 25	—
Art. 26	Art. 23

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