

EBA/GL/2016/01

29/02/2016

Lopulliset ohjeet

Tarkistetut ohjeet maailmanlaajuisen järjestelmällisen merkittävyyden määrittämiseen käytettävien indikaattorien täsmentämisestä ja julkistamisesta

Näiden ohjeiden asema

1. Tämä asiakirja sisältää ohjeita, jotka on annettu asetuksen (EU) N:o 1093/2010¹ 16 artiklan nojalla. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 16 artiklan 3 kohdan mukaan toimivaltaisten viranomaisten ja finanssilaitosten on kaikin tavoin pyrittävä noudattamaan ohjeita.
2. Ohjeissa esitetään Euroopan pankkiviranomaisen näkemys Euroopan finanssivalvojen järjestelmässä toteutettavista asianmukaisista valvontakäytännöistä tai siitä, miten unionin lainsäädäntöä on sovellettava tietyllä alalla. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 4 artiklan 2 kohdassa määriteltyjen toimivaltaisten viranomaisten, joihin näitä ohjeita sovelletaan, on noudatettava ohjeita sisällyttämällä ne tarpeen mukaan valvontakäytäntöihinsä (esim. muuttamalla lainsäädäntöään tai valvontamenettelyjään). Tämä koskee myös ohjeita, jotka on suunnattu ensisijaisesti laitoksille.

Raportointivaatimukset

3. Asetuksen (EU) N:o 1093/2010 16 artiklan 3 kohdan nojalla toimivaltaisten viranomaisten on ilmoitettava Euroopan pankkiviranomaiselle viimeistään 02.05.2016, noudattavatko ne tai aikovatko ne noudattaa näitä ohjeita, sekä syyt niiden noudattamatta jättämiseen. Jos ilmoitusta ei toimiteta tähän määräaikaan mennessä, Euroopan pankkiviranomainen katsoo, etteivät toimivaltaiset viranomaiset noudata ohjeita. Ilmoitukset lähetetään Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla olevalla lomakkeella sähköpostitse osoitteeseen compliance@eba.europa.eu. Viitteeksi merkitään ”EBA/GL/2016/01”. Ilmoituksen voi lähettää ainoastaan henkilö, jolla on asianmukaiset valtuudet ilmoittaa ohjeiden tai suositusten noudattamisesta toimivaltaisen viranomaisen puolesta. Myös ohjeiden noudattamisen osalta tehtävistä muutoksista on ilmoitettava Euroopan pankkiviranomaiselle.
4. Ilmoitukset julkaistaan Euroopan pankkiviranomaisen verkkosivustolla 16 artiklan 3 kohdan mukaisesti.

¹ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1093/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan pankkiviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/78/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 12).

I luku – Aihe, soveltamisala ja määritelmät

1. Ohjeet koskevat

(a) asetuksessa (EU) N:o 1222/2014, sellaisena kuin se on muutettuna, esitettyjen indikaattoreiden ('indikaattorit') määrittelyä vuodelle 2016 ja

(b) tietojen raportointia (koskien indikaattoritietoja ja järjestelmän kannalta merkittävien maailmanlaajusten laitosten, G-SII:ten, määrittelyyn käytettyjä oheistietoja) ja vuosittaista indikaattoriarvojen julkistamista.

2. Ohjeita sovelletaan (i) EU:ssa emoyrityksinä toimiviin laitoksiin, EU:ssa emoyrityksinä toimiviin rahoitusalan holdingyhtiöihin, EU:ssa emoyrityksinä toimiviin rahoitusalan sekaholdingyhtiöihin ja laitoksiin, jotka eivät ole EU:ssa emoyrityksenä toimivan laitoksen, EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan holdingyhtiön tai EU:ssa emoyrityksenä toimivan rahoitusalan sekaholdingyhtiön tytäryrityksiä ("asianomaiset yhteisöt"), joiden vähimmäisomavaraisuusasteen vastuiden määrä on yli 200 miljardia euroa käyttäen asianmukaista vaihtokurssia, joka ottaa huomioon Euroopan keskuspankin julkaiseman tilikauden lopussa sovellettavan valuuttakurssin ja kansainväliset standardit, ja (ii) asetuksen (EU) N:o 575/2013 4 artiklan 1 kohdan 40 alakohdassa tarkoitettuihin toimivaltaisiin viranomaisiin, mukaan luettuna Euroopan keskuspankki, sille asetuksella (EU) N:o 1024/2013 määrättyihin tehtäviin liittyvissä asioissa.

II luku – G-SII:ten määrittämiseen vaadittavien tietojen erittely

3. Määritellessään asianomaisten yhteisöjen pistemääriä indikaattoreiden perusteella asianomaisten viranomaisten on käytettävä näiden ohjeiden liitteissä olevaa tietojen erittelyä. Tietoja raportoidessaan asianomaisten yhteisöjen on noudatettava EPV:n verkkosivustolla julkaistuja ohjeita.

4. Toimivaltaisten viranomaisten on käytettävä asetuksen (EU) N:o 1222/2014, sellaisena kuin se on muutettuna, 5 artiklan 6 kohdan mukaisesti valvonta-arvionsa tukena oheistietoja (liitteen jaksot 14 ja 15) sekä parhaan kykynsä mukaan lisätietoeriä (liitteen jaksot 16–20) parantaakseen tietojen laatua ja avustaakseen määrittämismenetelmän parannusten kehittämisessä. Lisätietoeriä on tarvittaessa täydennettävä tietojen laatua ja saatavuutta koskevilla huomautuksilla.

III luku – Laitosten tiedonantovelvollisuus

5. Toimivaltaisten viranomaisten on varmistettava, että asianomaiset yhteisöt raportoivat asianomaisille viranomaisille tiedot (indikaattorit ja oheistiedot) ja julkaisevat liitteen jaksojen 1–13 mukaiset tiedot ja indikaattoriarvot vuosittain direktiivin 2013/36/EU 131 artiklassa tarkoitetulla määrittämismenetelmällä.

6. Toimivaltaisten viranomaisten on varmistettava, että julkistamisessa käytetään EPV:n tähän tarkoitukseen verkkosivustollaan julkaisemaa sähköistä mallia asetuksen (EU) N:o 575/2013 441 artiklan nojalla hyväksytyjen teknisten täytäntöönpanostandardien sekä näiden ohjeiden liitteiden mukaisesti. Asianomaisten yhteisöjen on julkistettava tilikauden lopun tiedot viimeistään neljän kuukauden kuluttua kunkin tilikauden päättymisestä. Toimivaltaiset viranomaiset voivat sallia niiden asianomaisten yhteisöjen, joiden tilikausi ei pääty 31. joulukuuta, raportoida

indikaattoriarvonsa sen ajankohdan perusteella, joka on lähimpänä kyseistä päivää. Tiedot on joka tapauksessa julkistettava viimeistään 31. heinäkuuta.

7. Toimivaltaisten viranomaisten on tarvittaessa varmistettava, että tiedot vastaavat Baselin pankkivalvontakomitealle toimitettuja tietoja.

IV luku – Julkistetuista indikaattoriarvoista tiedottaminen

8. Asianmukaisten yhteisöjen tulee julkaista omat taulukkonsa verkkosivustoillaan. Mahdollisuuksien mukaan taulukot olisi sisällytettävä myös asiakirjaan, joka sisältää asetuksen (EU) N:o 575/2013 kahdeksannessa osassa vaaditut tiedot, tai asiakirjassa olisi viitattava verkkosivustoon, jossa taulukot on julkaistu.
9. Toimivaltaisten viranomaisten tulee toimittaa EPV:lle tietojen arvot, mukaan luettuna oheistiedot, kun ne on julkistettu asetuksen (EU) N:o 575/2013 441 artiklan nojalla hyväksytyjen teknisten täytäntöönpanosäädösten mukaisessa muodossa, jotta EPV voi julkistaa ne keskitetysti omalla verkkosivustollaan. EPV ei julkista oheistietoja.

V luku – Loppumääräykset ja täytäntöönpano

10. Nämä ohjeet tulevat voimaan seuraavana päivänä siitä, kun ne julkaistaan kaikilla EU-kielillä.
11. Nämä lopulliset ohjeet kumoavat ohjeet maailmanlaajuisen järjestelmällisen merkittävyyden määrittämiseen käytettävien indikaattoreiden julkistamisesta, annettu 5. kesäkuuta 2014 (EBA/GL/2014/02).

Liite

Taulukko

1 jakso – Yleiset tiedot	Vastaus
a. Asianomaisen valvontaviranomaisen toimittamat yleiset tiedot:	
(1) Maakoodi	
(2) Pankin nimi	
(3) Raportointipäivämäärä (vvvv-kk-pp)	
(4) Raportointivaluutta	
(5) Euron muuntokurssi	
(6) Toimittamispäivämäärä (vvvv-kk-pp)	
b. Raportoivan laitoksen toimittamat yleiset tiedot:	
(1) Raportointiyksikkö	
(2) Tilinpäätösstandardi	
(3) Julkistamispäivämäärä (vvvv-kk-pp)	
(4) Julkistamiskieli	
(5) Julkistettujen tietojen verkko-osoite	-
2 jakso – Kokonaisvastuu	Määrä
a. Johdannaiset	
(1) Vastapuoleen liittyvät vastuut johdannaissopimusten osalta	
(2) Luottojohdannaisten enimmäisnimellismäärä	
(3) Johdannaissopimusten mahdollinen tuleva vastapuoliriski	
b. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet	
(1) Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien korjattu bruttoarvo	
(2) Arvopapereilla toteutettavien rahoitustoimien vastapuoleen liittyvät vastuut	
c. Muut varat	
d. Taseen ulkopuolisten erien bruttonimellisarvo	
(1) Erät, joihin sovelletaan 0 %:n luottovasta-arvokerrointa	
(2) Erät, joihin sovelletaan 20 %:n luottovasta-arvokerrointa	
(3) Erät, joihin sovelletaan 50 %:n luottovasta-arvokerrointa	
(4) Erät, joihin sovelletaan 100 %:n luottovasta-arvokerrointa	
e. Lakisääteiset oikaisut	
f. Kokonaisvastuun indikaattori (vastuut yhteensä ennen lakisääteisiä oikaisuja) (erien 2.a.(1)–2.c summa, johon lisätään 0,1 kertaa erä 2.d.(1), 0,2 kertaa erä 2.d.(2), 0,5 kertaa erä 2.d.(3) ja erä 2.d.(4))	

3 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäiset varat	Määrä
a. Muihin rahoituslaitoksiin talletetut tai muille rahoituslaitoksille lainatut varat	
(1) Talletustodistukset	
b. Muille rahoituslaitoksille myönnettyjen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus	
c. Muiden luottolaitosten liikkeeseen laskemien arvopaperien omistukset:	
(1) Vakuudelliset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
(2) Etuoikeusasemaltaan parhaat vieraan pääoman ehtoiset vakuudettomat arvopaperit	
(3) Etuoikeusasemaltaan huonommat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
(4) Yritystodistukset	
(5) Osakkeet	
(6) Lyhyiden positioiden kuittaus erässä 3.c.(5) tarkoitettujen erityisten hallussa olevien osakkeiden yhteydessä	
d. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen positiivinen nykyhetken vastapuoliriski	
e. OTC-johdannaiset, joilla on käypä positiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa:	
(1) Käypä positiivinen nettoarvo	
(2) Mahdollinen tuleva vastapuoliriski	
f. Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori (erien 3.a, 3.b–3.c(5), 3.d, 3.e(1) ja 3.e.(2) summa, josta vähennetään 3.c.(6))	
4 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäiset velat	Määrä
a. Muista rahoituslaitoksista talletetut tai lainatut varat	
(1) Talletusyhteisöjen talletukset	
(2) Muiden rahoituslaitosten kuin talletusyhteisöjen talletukset	
(3) Muilta rahoituslaitoksilta otetut lainat	
b. Muilta rahoituslaitoksilta saatujen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus	
c. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen negatiivinen nykyhetken vastapuoliriski	
d. OTC-johdannaiset, joilla on käypä negatiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa:	
(1) Käypä negatiivinen nettoarvo	
(2) Mahdollinen tuleva vastapuoliriski	
e. Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori (erien 4.a.(1)–4.d.(2) summa)	
5 jakso – Liikkeessä olevat arvopaperit	Määrä
a. Vakuudelliset vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
b. Etuoikeusasemaltaan parhaat vieraan pääoman ehtoiset vakuudettomat arvopaperit	
c. Etuoikeusasemaltaan huonommat vieraan pääoman ehtoiset arvopaperit	
d. Yritystodistus	

e. Talletustodistukset

f. Oma pääoma

g. Etuoikeutetut osakkeet ja kaikki muut erään 5.c sisältymättömät etuoikeusasemaltaan huonommat varat

h. Liikkeessä olevien arvopaperien indikaattori (erien 5.a–5.g summa)

6 jakso – Raportointivuonna suoritettavat maksut (pois lukien ryhmän sisäiset maksut)

Määrä

a. Australian dollari (AUD)

b. Brasilian real (BRL)

c. Kanadan dollari (CAD)

d. Sveitsin frangi (CHF)

e. Kiinan juan (CNY)

f. Euro (EUR)

g. Iso-Britannian punta (GBP)

h. Hongkongin dollari (HKD)

i. Intian rupia (INR)

j. Japanin jeni (JPY)

k. Ruotsin kruunu (SEK)

l. Yhdysvaltain dollari (USD)

m. Maksutoimintojen indikaattori (erien 6.a–6.l summa)

7 jakso – Säilytyksessä olevat varat

Määrä

a. Säilytyksessä olevien varojen indikaattori

8 jakso – Merkintäsitoumusliiketoimet oman ja vieraan pääoman markkinoilla

Määrä

a. Oman pääoman merkintäsitoumustoiminta

b. Vieraan pääoman merkintäsitoumustoiminta

c. Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori (erien 8.a ja 8.b summa)

9 jakso – OTC-johdannaisten nimellisarvo

Määrä

a. Keskusvastapuolen välityksellä selvitetty OTC-johdannaiset

b. Kahdensivolisesti toimitetut OTC-johdannaiset

c. OTC-johdannaisten indikaattori (erien 9.a ja 9.b summa)

10 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit

Määrä

a. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät arvopaperit

b. Myytävissä olevat arvopaperit

c. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka täyttävät tason 1 varojen määritelmän

d. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, jotka täyttävät tason 2 varojen määritelmän, mukaan lukien aliarvostukset

e. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopaperien indikaattori (erien 10.a ja 10.b summa, josta vähennetään erien 10.c ja 10.d summa)

11 jakso – Tason 3 varat

Määrä

a. Tason 3 varojen indikaattori (kirjanpitolukujen arvostetut varat tason 3 mittaustietojen perusteella)

12 jakso – Eri lainkäyttöalueiden väliset saamiset

Määrä

a. Eri lainkäyttöalueitten välisten saamisten indikaattori (ulkomaisten saamisten kokonaismäärä lopullisen riskin perusteella)

13 jakso – Lainkäyttöalueiden väliset velat

Määrä

a. Ulkomaiset velat (lukuun ottamatta johdannaisia ja paikallisia velkoja paikallisena valuuttana)

(1) Mahdolliset erässä 13.a tarkoitetut ulkomaiset velat yhteydessä oleville yksiköille

b. Paikalliset velat paikallisena valuuttana (lukuun ottamatta johdannaistoimintaa)

c. Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori (erien 13.a ja 13.b summa vähennettynä erällä 13.a.(1))

14 jakso – Oheistietojen indikaattorit

Määrä

a. Kokonaisvelat

b. Vähittäisrahoitus

c. Riippuvuus tukkurahoituksesta (erien 14.a ja 14.b erotus jaettuna erällä 14.a)

d. Bruttotulokertymä yhteensä

e. Nettotulokertymä yhteensä

f. Ulkomaiset nettotulot

g. Lainaksi annettujen käteisvarojen bruttoarvo ja lainaksi annettujen arvopapereiden käypä bruttoarvo arvopapereilla toteutettujen rahoitustoimen yhteydessä

h. Lainaksi otettujen käteisvarojen bruttoarvo ja lainaksi otettujen arvopapereiden käypä bruttoarvo arvopapereilla toteutettujen rahoitustoimen yhteydessä

i. OTC-johdannaistransaktioiden käypä positiivinen bruttoarvo

j. OTC-johdannaistransaktioiden käypä negatiivinen bruttoarvo

	Lukumäärä yksittäisinä yksikköinä
k. Lainkäyttöalueiden lukumäärä	
<hr/>	
15 jakso – Oheiserät	Määrä
e. Eräpäivään saakka pidettävät arvopaperit	
f. Raportointivuonna suoritettavat maksut	
(1) Meksikon peso (MXN)	
(2) Uuden-Seelannin dollari (NZD)	
(3) Venäjän rupla (RUB)	
<hr/>	
<hr/>	
16 jakso – Laajuutta koskevat erät	Määrä
a. Kirjanpitoarvo muuttuville vakuutus tuotteille, joissa on vähimmäistakuu, jälleenvakuutuksen brutto	
b. Kirjanpitoarvo muuttuville vakuutus tuotteille, joissa on vähimmäistakuu, vähennettynä jälleenvakuutuksella	
c. Kokonaisvastuut, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
d. Vakuutusalan tytäryritysten vastuut:	
(1) Taseen vakuutusvarat	
(2) Johdannaissopimusten mahdollinen tuleva vastapuoliriski vakuutusalan tytäryritykselle	
(3) Ehdotta peruutettavissa olevat sitoumukset vakuutusalan tytäryrityksille	
(4) Muut taseen ulkopuoliset sitoumukset vakuutusalan tytäryrityksille	
(5) Investointien arvo konsolidoiduissa yhteisöissä	
<hr/>	
17 jakso – Kytkeytyneisyyden erät	Määrä
a. Niiden osakkeiden kirjanpitoarvo, joille ei ole saatavilla markkinahintaa	
b. Keskinäisten pankkien antamat todistukset	
c. Vähemmistön osuus	
d. Kytkeytyneisyys laitoksiin, jotka ovat ainoastaan arvopapereiden välittäjiä, varat	
e. Kytkeytyneisyys laitoksiin, jotka ovat ainoastaan arvopapereiden välittäjiä, velat	
f. Valmiusmaksusitoumukset, jotka on myönnetty toisille rahoituslaitoksille	
g. Valmiusmaksusitoumukset, jotka on saatu toisilta rahoituslaitoksilta	
h. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen positiivinen nykyhetken vastapuoliriski (tarkistettu määritelmä)	
i. Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen negatiivinen nykyhetken vastapuoliriski (tarkistettu määritelmä)	
j. Rahoitusjärjestelmän sisäiset varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
(1) Muihin rahoituslaitoksiin talletetut tai muille rahoituslaitoksille lainatut	

varat

(2) Muille rahoituslaitoksille myönnettyjen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus

(3) Muiden luottolaitosten liikkeeseen laskemien arvopaperien omistukset

(4) Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen positiivinen nykyhetken vastapuoliriski

(5) OTC-johdannaiset, joilla on käypä positiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa

k. Rahoitusjärjestelmän sisäiset velat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset

(1) Muista rahoituslaitoksista talletetut tai lainatut varat

(2) Muilta rahoituslaitoksilta saatujen sitovien luottolimiittien käyttämätön osuus

(3) Arvopapereilla toteutettavat rahoitustoimet muiden rahoituslaitosten kanssa: nettomääräinen negatiivinen nykyhetken vastapuoliriski

(4) OTC-johdannaiset, joilla on käypä negatiivinen nettoarvo, muiden rahoituslaitosten kanssa

l. Liikkeeseen lasketut arvopaperit, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritysten liikkeeseen laskemat arvopaperit

18 jakso – Korvattavuuden/rahoituksen infrastruktuurin erät

Määrä

a. Kirjeenvaihtajapankkina muille pankeille suoritettut maksut

(1) Australian dollari (AUD)

(2) Brasilian real (BRL)

(3) Kanadan dollari (CAD)

(4) Sveitsin frangi (CHF)

(5) Kiinan yuan (CNY)

(6) Euro (EUR)

(7) Iso-Britannian punta (GBP)

(8) Hongkongin dollari (HKD)

(9) Intian rupia (INR)

(10) Japanin jeni (JPY)

(11) Ruotsin kruunu (SEK)

(12) Yhdysvaltain dollari (USD)

(13) Meksikon peso (MXN)

(14) Uuden-Seelannin dollari (NZD)

(15) Venäjän rupla (RUB)

b. Kaupankäyntimäärä valtioiden liikkeeseen laskemilla arvopapereilla

c. Kaupankäyntimäärä muiden julkisen sektorin yhteisöjen liikkeeseen laskemilla arvopapereilla

d. Kaupankäyntimäärä muilla kiinteätuottoisilla arvopapereilla

e. Kaupankäyntimäärä julkisesti noteeratuilla osakkeilla

f. Kaupankäyntimäärä kaikilla muilla arvopapereilla

g. Keskusvastapuolille asetettu alkumarginaali asiakkaiden puolesta

h. Keskusvastapuolille asetettu alkumarginaali raportointiryhmän omasta puolesta

i. Maksukyvyttömyysrahastomaksut keskusvastapuolille

j. Muut palvelut keskusvastapuolille

k. Selvityspalveluiden toimittaminen keskitetysti selvitettyjen transaktioiden

yhteydessä

19 jakso – Kompleksisuuden erät	Määrä
a. OTC-johdannaisten nimellisarvo, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
b. Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävät ja myytävissä olevat arvopaperit, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
c. Tason 3 varat, mukaan lukien vakuutusalan tytäryritykset	
20 jakso – Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan erät	Määrä
a. Ulkomaiset johdannaissaamiset lopullisen riskin perusteella	
b. Ulkomaiset velat välittömän riskin perusteella (mukaan lukien johdannaiset)	
(1) Ulkomaiset johdannaisvelat lopullisen riskin perusteella	
21 jakso – Lyhytaikaiset rahoituserät	Määrä
a. Maksuvalmiusvaatimukseen sisältyvä vakuudellinen rahoitus:	
(1) Tason 1 likvideihin varoihin perustuva rahoitus	
(2) Tason 2A likvideihin varoihin perustuva rahoitus	
(3) Tason 2B likvideihin varoihin perustuva rahoitus	
(4) Muihin kuin erittäin laadukkaisiin likvideihin varoihin perustuva rahoitus (non-HQLA)	
(5) Omaisuusvakuudelliset arvopaperit, strukturoidut rahoitusvälineet, ABCP-instrumentit, strukturoidut sijoitusinstrumentit ja muut vastaavat rahoitustoimet	
(6) Vakuudelliset vaihtosopimukset	
b. Maksuvalmiusvaatimukseen sisältyvä vakuudeton tukkurahoitus:	
(1) Toimintaa koskevat talletukset rahoitusalan ulkopuolisilta laitoksilta	
(2) Toimintaa koskevat talletukset rahoituslaitoksilta	
(3) Muut kuin toimintaa koskevat talletukset rahoitusalan ulkopuolisilta laitoksilta	
(4) Muut kuin toimintaa koskevat talletukset rahoituslaitoksilta ja vakuudeton velan liikkeeseen lasku	
c. Pysyvän varainhankinnan vaatimukseen sisältyvä vakuudellinen rahoitus:	
(1) Vakuudellinen rahoitus, jonka erääntymisaika on alle 6 kuukautta	
(2) Vakuudellinen rahoitus, jonka erääntymisaika on yli 6 kuukautta ja alle 1 vuosi	
d. Pysyvän varainhankinnan vaatimukseen sisältyvä vakuudeton tukkurahoitus, jonka erääntymisaika on alle 6 kuukautta:	
(1) Toimintaa koskevat talletukset rahoitusalan ulkopuolisilta laitoksilta	
(2) Toimintaa koskevat talletukset rahoituslaitoksilta	
(3) Muut kuin toimintaa koskevat talletukset ja muu vakuudeton rahoitus kuin talletusrahoitus rahoitusalan ulkopuolisilta yhteisöiltä	
(4) Muut kuin toimintaa koskevat talletukset ja muu tukkurahoitus rahoituslaitoksilta	
f. Pysyvän varainhankinnan vaatimukseen sisältyvä vakuudeton tukkurahoitus, jonka erääntymisaika on yli 6 kuukautta ja alle 1 vuosi	
(1) Toimintaa koskevat talletukset rahoitusalan ulkopuolisilta laitoksilta	

(2) Toimintaa koskevat talletukset rahoituslaitoksilta	
(3) Muut kuin toimintaa koskevat talletukset ja muu vakuudeton rahoitus kuin talletusrahoitus rahoitusalan ulkopuolisilta yhteisöiltä	
(4) Muut kuin toimintaa koskevat talletukset ja muu tukkurahoitus rahoituslaitoksilta	
	Indikaattorin arvo miljoonaa euroa
22 jakso – Indikaattoriarvot	
a. 2 jakso – Kokonaisvastuun indikaattori	
b. 3 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten varojen indikaattori	
c. 4 jakso – Rahoitusjärjestelmän sisäisten velkojen indikaattori	
d. 5 jakso – Liikkeessä olevien arvopaperien indikaattori	
e. 6 jakso – Maksutoiminnan indikaattori	
f. 7 jakso – Säilytyksessä olevien varojen indikaattori	
g. 8 jakso – Merkintäsitoumustoiminnan indikaattori	
h. 9 jakso – OTC-johdannaisten indikaattori	
i. 10 jakso – Kaupankäyntitarkoituksessa pidettävien ja myytävissä olevien arvopapereiden indikaattori	
j. 11 jakso – Tason 3 varojen indikaattori	
k. 12 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten saamisten indikaattori	
l. 13 jakso – Lainkäyttöalueiden välisten velkojen indikaattori	
m. Muut jaksot	
(1) Erä 1.a – Valvontaviranomaisen toimittamat yleiset tiedot	
(2) Erä 1.b – Raportoivan laitoksen toimittamat yleiset tiedot	
(3) 14 jakso – Oheistietojen indikaattorit	
(4) 15 jakso – Oheiserät	
(5) 16 jakso – Laajuutta koskevat erät	
(6) 18 jakso – Korvattavuuden/rahoituksen infrastruktuurin erät	
(7) 19 jakso – Kompleksisuuden erät	
(8) 20 jakso – Lainkäyttöalueiden välisen toiminnan erät	
(9) 21 jakso – Lyhytaikainen rahoitus	