

Sestava kapitala

NOVA KREDITNA BANKA MARIBOR D.D. (NKBM d.d.)

SI058

Kapitalska pozicija upošteva je pravila CRD 3	December 2011		Junij 2012		Sklicevanja na poročanje COREP
	v mio EUR	% tveganju prilagojene aktive	v mio EUR	% tveganju prilagojene aktive	
A) Navadni lastniški kapital pred odbitnimi postavkami (Temeljni kapital brez hibridnih instrumentov in državnih ukrepov pomoči, razen navadnih delnic) (+)	420		377		COREP CA 1.1 – hibridni instrumenti in ukrepi državne pomoči, različni od navadnih delnic
Od tega: (+) osnovni kapital in kapitalske rezerve vključno z ostalimi rezervami in zadržanimi dobički/izgubami	503		418		COREP CA 1.1.1 + COREP vrstica 1.1.2.1
Od tega: (-) neopredmetena dolgoročna sredstva (vključno z dobrim imenom)	-33		-38		Neto znesek, vključen v temeljni kapital (COREP vrstica 1.1.5.1)
Od tega: (-/+) popravek PP v zvezi z ostalimi finančnimi sredstvi RZP ⁽¹⁾	0		0		Bonitetni filtri za kapital (COREP vrstica 1.1.2.6.06)
B) Odbitne postavke od temeljnega kapitala (-)	-25	-0,5%	-28	-0,6%	COREP CA 1.3.T1* (negativni znesek)
Od tega: (-) odbitne postavke iz naslova kapitalskih naložb in podrejenih terjatev	-25		-28		Vsota postavk, kot jih določa člen 57 (l), (m), (n) (o) in (p) Direktive 2006/48/ES, ki zmanjšujejo temeljni kapital (COREP, vrstice od 1.3.1 do 1.3.5, vključene v vrstico 1.3.T1*)
Od tega: (-) zneski izpostavljenosti za pozicije v listinjenju, ki niso vključeni v tveganju prilagojeno aktivno v skladu s CRD 3 ⁽²⁾	0	0,0%	0	0,0%	COREP, vrstica 1.3.7, vključena v vrstico 1.3.T1* (50% izpostavljenosti iz naslova pozicij v listinjenju v bančni in trgovalni knjigi, ki se tehtajo z utežjo 1250%, člen 57 (n) Direktive 2006/48/ES)
Od tega: (-) primanjkljaj oslabeitev in rezervacij po pristopu IRB ter pričakovana izguba iz naslova lastniških instrumentov po pristopu IRB (pred obdavčitvijo)	0	0,0%	0	0,0%	Kot je določeno v členu 57 (q) Direktive 2006/48/ES (COREP, vrstica 1.3.8, vključena v 1.3.T1*)
C) Navadni lastniški kapital (A+B)	396	8,1%	349	7,4%	
Od tega: navadne delnice, ki jih je vpisala država	57	1,2%	57	1,2%	S strani države vplačane navadne delnice
D) Ostali instrumenti, s katerim banka lahko doseže kapitalski blažilnik	0		0		
Hibridni instrumenti, ki bodo preoblikovani v navadne delnice do 31. oktobra 2012	0		0		
Konvertibilne obveznice (CoCo), izdane v skladu z Ebinimi navodili	0		0		
E) Drugi obstoječi državni ukrepi pomoči (+)	0	0,0%	0	0,0%	
F) Najbolj kakovostni temeljni kapital (Core Tier I), vključno z obstoječimi državnimi ukrepi pomoči (C+D+E)	396	8,1%	349	7,4%	
G) Hibridni instrumenti, ki jih ni vpisala država	26		26		Neto znesek, vključen v temeljni kapital (COREP, vrstica 1.1.4.1a, + COREP, vrstice od 1.1.2.2***01 do 1.1.2.2***05, + COREP, vrstica 1.1.5.2a (negativni znesek)) in ki ga ni vpisala država
Temeljni kapital (F+G) (Temeljni kapital za namen kapitalske ustreznosti)	422	8,6%	375	8,0%	COREP CA 1.4 = COREP CA 1.1 + COREP CA 1.3.T1* (negativni znesek)
Tveganju prilagojena aktiva	4.911		4.688		
Kapitalski blažilnik za izpostavljenosti do držav					
H) Bonitetni filter (izpostavljenosti do držav EGP iz kategorije RZP na dan 30. 9. 2011)	0		0		
I) Razlika med knjigovodsko in tržno vrednostjo izpostavljenosti do držav (obveznic in kreditov) iz kategorije finančnih sredstev v posesti do zapadlosti ter iz kategorije kreditov ⁽³⁾ na dan 30. 9. 2011	3		3		
Kapitalski blažilnik za izpostavljenosti do držav EGP (H+I)	3		3		Vsota bonitetnih filtrov in učinkov vrednotenja. Če je vsota negativna, se vključi vrednost 0.
J) Dodatne oslabeitve za izpostavljenosti do držav EGP (-)	0		0		Vključuje odpise izpostavljenosti do držav, obračunane v četrtem četrtletju leta 2011 (december 2011 stolpec) in v prvi polovici leta 2012 (junij 2012 stolpec) ob upoštevanju omejitve, da skupaj oslabeitve (december 2011 + junij 2012) za posamezno državo ne presegajo kapitalskega blažilnika za izpostavljenosti do te države
Primanjkljaj (+) / presežek (-) do 9% pred upoštevanjem kapitalskega blažilnika za izpostavljenosti do držav	46		73		9% tveganju prilagojene aktive - najbolj kakovostni temeljni kapital, vključno z obstoječimi državnimi ukrepi pomoči
Celotni primanjkljaj (+) / presežek (-) po upoštevanju kapitalskega blažilnika in dodatnih oslabeitev za izpostavljenosti do držav	49		76		9% tveganju prilagojene aktive - (najbolj kakovostni temeljni kapital, vključno z obstoječimi državnimi ukrepi pomoči - kapitalski blažilnik za izpostavljenosti do držav EGP).

Opombe in opredelitve

(1) Znesek je že vključen v izračun osnovnega kapitala in kapitalskih rezerv vključno z ostalimi rezervami in zadržanimi dobički / izgubami in je prikazan ločeno v informativne namene.

(2) Upoštevanje CRD 3 lahko vključuje tudi 50% izpostavljenosti iz naslova pozicij v listinjenju v trgovalni knjigi, ki se tehtajo z 1250% utežjo in niso vključene v tveganju prilagojeno aktivno.

(3) Vključuje tudi možne razlike med knjigovodsko in tržno vrednostjo i) neposrednih izpostavljenosti do držav iz naslova izvedenih finančnih instrumentov; ii) posrednih izpostavljenosti do držav v bančni in trgovalni knjigi.

Tabela je prevod angleškega originala.

Sestava tveganju prilagojene aktive

SI058

NOVA KREDITNA BANKA MARIBOR D.D. (NKBM d.d.)

(v mio EUR)

	dec-11	jun-12
Celotna tveganju prilagojena aktiva ⁽¹⁾	4.911	4.688
Tveganju prilagojena aktiva za kreditno tveganje	4.500	4.267
Tveganju prilagojena aktiva iz naslova pozicij listinjenja in re-listinjenja	0	0
Ostala tveganju prilagojena aktiva za kreditno tveganje	4.500	4.267
Tveganju prilagojena aktiva za tržna tveganja	43	48
Tveganju prilagojena aktiva za operativno tveganje	368	372
Prehodni prag	0	0
Druga tveganju prilagojena aktiva	0	0

Opombe in opredelitve

(1) Tveganju prilagojena aktiva po CRD 3 lahko temelji na modelih, ki še niso odobreni s strani nacionalnega nadzornika.

Tabela je prevod angleškega originala.

Preostala zapadlost	Država	BRUTO NEPOSREDNE DOLGE IZPOSTAVLJENOSTI (knjigovodska vrednost pred oslabitvami) ⁽¹⁾		NETO NEPOSREDNE POZICIJE (bruto izpostavljenosti (dolge pozicije) zmanjšane za denarne obveznosti (kratke pozicije) do držav enakih zapadlosti) ⁽¹⁾			NEPOSREDNE IZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV IZ NASLOVA IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTOV ⁽¹⁾	POSREDNE IZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV ⁽³⁾ (bilančne in zunajbilančne)	Memorandumsk e postavke	Oslabitve in odpisi za izpostavljenosti do držav (kreditni in dolžniški vrednostni papiriji) (+)	Bonitetni filter za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (vključno s pošteno vrednostjo denarnih tokov in varovanih pogodb) (+/-) ⁽⁴⁾	Rezerve za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (bruto poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb) (+/-) ⁽⁴⁾	Poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (+/-) ⁽⁴⁾
		od tega: krediti iz kategorije finančnih sredstev v posesti do zapadlosti in iz kategorije kreditov	od tega: finančna sredstva razpoložljiva za prodajo	od tega: finančna sredstva po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida	od tega: finančna sredstva namenjena trgovanju ⁽²⁾	Neto pozicije po poštenu vrednosti (izvedeni finančni instrumenti s pozitivno pošteno vrednostjo + izvedeni finančni instrumenti z negativno pošteno vrednostjo)	Neto pozicije po poštenu vrednosti (izvedeni finančni instrumenti s pozitivno pošteno vrednostjo + izvedeni finančni instrumenti z negativno pošteno vrednostjo)	Nominalna vrednost dolžniških vrednostnih papirjev iz kategorije finančnih sredstev v posesti do zapadlosti ter iz kategorije kreditov					
									(v mio EUR)				
[0 - 3M]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Islandija	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Irska	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Italija	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Latvija	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Lihtenštajn	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Litva	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Luksemburg	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Malta	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Nizozemska	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		11	0	11	0	0	0	10		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		11	0	11	0	0	0	10		0	0	0	
[0 - 3M]	Norveška	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Poljska	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[0 - 3M]	Portugalska	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	

(v mio EUR)													
Preostala zapadlost	Država	BRUTO NEPOSREDNE DOLGE IZPOSTAVLJENOSTI (knjižovodska vrednost pred oslavitvami) ⁽¹⁾		NETO NEPOSREDNE POZICIJE (bruto izpostavljenosti (dolge pozicije) zmanjšane za denarne obveznosti (kratke pozicije) do držav enakih zapadlosti) ⁽¹⁾			NEPOSREDNE IZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV IZ NASLOVA IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTOV ⁽¹⁾	POSREDNE IZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV ⁽³⁾ (bilančne in zunajbilančne)	Memorandumske postavke	Oslabitev in odpisi za izpostavljenosti do držav (kreditni in dolžniški vrednostni papiriji) (+)	Bonitetni filter za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (vključno s pošteno vrednostjo denarnih tokov in varovanih pogodb) (+/-) ⁽⁴⁾	Rezerve za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (bruto poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb) (+/-) ⁽⁴⁾	Poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (+/-) ⁽⁴⁾
		od tega: krediti iz kategorije finančnih sredstev v posesti do zapadlosti in iz kategorije kreditov		od tega: finančna sredstva razpoložljiva za prodajo	od tega: finančna sredstva po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida	od tega: finančna sredstva namenjena trgovanju ⁽²⁾	Neto pozicije po poštenu vrednosti (izvedeni finančni instrumenti s pozitivno pošteno vrednostjo + izvedeni finančni instrumenti z negativno pošteno vrednostjo)	Neto pozicije po poštenu vrednosti (izvedeni finančni instrumenti s pozitivno pošteno vrednostjo + izvedeni finančni instrumenti z negativno pošteno vrednostjo)	Nominalna vrednost <u>dolžniških vrednostnih papirjev</u> iz kategorije finančnih sredstev v posesti do zapadlosti ter iz kategorije kreditov				
[0 - 3M]		0	0	0	0	0	0	0					0
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0					0
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0					0
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0					0
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0					0
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0					0
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0					0
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0					0
[0 - 3M]	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
[3M - 1L]	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
[1L - 2L]	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
[2L - 3L]	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
[3L - 5L]	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
[5L - 10L]	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
[10L in več]	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
Skupaj	Romunija	0	0	0	0	0	0	0					0
[0 - 3M]	Slovaška	0	0	0	0	0	0	0					0
[3M - 1L]	Slovaška	0	0	0	0	0	0	0					0
[1L - 2L]	Slovaška	0	0	0	0	0	0	0					0
[2L - 3L]	Slovaška	0	0	0	0	0	0	0					0
[3L - 5L]	Slovaška	2	0	2	2	0	0	0					0
[5L - 10L]	Slovaška	0	0	0	0	0	0	0					0
[10L in več]	Slovaška	0	0	0	0	0	0	0					0
Skupaj	Slovaška	2	0	2	2	0	0	0					0
[0 - 3M]	Slovenija	15	3	11	2	0	0	8					0
[3M - 1L]	Slovenija	10	2	8	6	0	0	2					0
[1L - 2L]	Slovenija	239	2	237	55	0	0	192					0
[2L - 3L]	Slovenija	184	2	182	84	0	0	97					0
[3L - 5L]	Slovenija	73	4	69	52	0	0	17					0
[5L - 10L]	Slovenija	19	3	16	0	0	0	15					0
[10L in več]	Slovenija	127	1	126	117	0	0	9					0
Skupaj	Slovenija	667	17	649	316	0	0	340					0
[0 - 3M]	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
[3M - 1L]	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
[1L - 2L]	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
[2L - 3L]	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
[3L - 5L]	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
[5L - 10L]	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
[10L in več]	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
Skupaj	Španija	0	0	0	0	0	0	0					0
[0 - 3M]	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
[3M - 1L]	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
[1L - 2L]	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
[2L - 3L]	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
[3L - 5L]	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
[5L - 10L]	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
[10L in več]	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
Skupaj	Švedska	0	0	0	0	0	0	0					0
[0 - 3M]	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
[3M - 1L]	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
[1L - 2L]	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
[2L - 3L]	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
[3L - 5L]	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
[5L - 10L]	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
[10L in več]	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
Skupaj	Združeno Kraljestvo	0	0	0	0	0	0	0					0
EGP SKUPAJ 30		709	17	691	334	3	0	360	0	0	0	0	0

Opombe in opredelitve

(1) Izpostavljenosti pokrivalo samo izpostavljenosti do enot centralne in lokalne ravni držav na neposredni osnovi in ne vključujejo izpostavljenosti do drugih nasprotnih strank s celotnimi ali delnimi državnimi jamstvi.

(2) Banke razkrijejo izpostavljenosti iz kategorije finančnih sredstev namenjenih trgovanju zmanjšanje za denarne obveznosti enakih zapadlosti.

(3) Izpostavljenosti vključujejo pozicije do drugih strank (ki niso države), knjižene v vseh kategorijah finančnih sredstev, iz katerih izhaja državno kreditno tveganje (npr. CDS). Postavka ne vključuje izpostavljenosti do drugih nasprotnih strank, zavarovanih s celotnimi ali delnimi jamstvi države.

(4) CEBS-ov "Guidelines on prudential filters" zahteva konsistentno obravnavo dobičkov/izgub, izhajajočih iz transakcij varovanja denarnih tokov za finančne instrumente razpoložljive za prodajo, in sicer: če so dobički iz varovanega instrumenta pripoznani v dodatnem kapitalu, morajo biti na enak način pripoznani tudi denarni tokovi iz pripadajočega izvedenega instrumenta. Če se poštena vrednost varovanih pogodb za izpostavljenosti do držav upošteva pri bonitetnih filterih (pred izključitvijo), je potrebno pošteno vrednost poročati v stolpcu "Poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo".

(5) Neposredne bruto oziroma neto pozicije pred morebitnimi odpisi; odpisi so vključeni v stolpcu "Oslabitev in odpisi za izpostavljenosti do držav (kreditni in dolžniški vrednostni papiriji)".

Tabela je prevod angleškega originala.

(v mio EUR)													
Preostala zapadlost	Država	BRUTO NEPOSREDNE DOLGE IZPOSTAVLJENOSTI (knjigovodska vrednost pred oslabiljavami) ⁽¹⁾		NETO NEPOSREDNE POZICIJE (bruto izpostavljenosti (dolge pozicije) zmanjšane za denarne obveznosti (kratke pozicije) do držav enakih zapadlosti) ⁽¹⁾			NEPOSREDNE IZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV IZ NASLOVA IZVEDENIH FINANČNIH INSTRUMENTOV ⁽¹⁾	POSREDNE IZPOSTAVLJENOSTI DO DRŽAV ⁽³⁾ (bilančne in zunajbilančne)	Memorandumske postavke	Oslabitev in odpisi za izpostavljenosti do držav (kreditni in dolžniški vrednostni papirji) (+)	Bonitetni filter za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (vključno s pošteno vrednostjo denarnih tokov in varovanih pogodb) (+/-) ⁽⁴⁾	Rezerve za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (bruto poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb) (+/-) ⁽⁴⁾	Poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo (+/-) ⁽⁴⁾
		od tega: krediti iz kategorije finančnih sredstev v posesti do zapadlosti in iz kategorije kreditov		od tega: finančna sredstva razpoložljiva za prodajo	od tega: finančna sredstva po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida	od tega: finančna sredstva namenjena trgovanju ⁽²⁾	Neto pozicije po poštenu vrednosti (izvedeni finančni instrumenti s pozitivno pošteno vrednostjo + izvedeni finančni instrumenti z negativno pošteno vrednostjo)	Neto pozicije po poštenu vrednosti (izvedeni finančni instrumenti s pozitivno pošteno vrednostjo + izvedeni finančni instrumenti z negativno pošteno vrednostjo)	Nominalna vrednost dolžniških vrednostnih papirjev iz kategorije finančnih sredstev v posesti do zapadlosti ter iz				
[0 - 3M]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[0 - 3M]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[2L - 3L]		2	0	2	2	0	0	0		0	0	0	0
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
Skupaj		2	0	2	2	0	0	0		0	0	0	0
[0 - 3M]		35	1	33	0	0	0	0		0	0	0	0
[3M - 1L]		195	3	192	6	0	0	192		0	0	0	0
[1L - 2L]		64	3	61	0	0	0	62		0	0	0	0
[2L - 3L]		112	2	110	57	0	0	51		0	0	0	0
[3L - 5L]		136	4	132	127	0	0	5		0	0	0	0
[5L - 10L]		68	2	66	51	0	0	15		0	0	0	0
[10L in več]		10	0	10	0	0	0	9		0	0	0	0
Skupaj		620	15	604	241	0	0	367		0	0	0	0
[0 - 3M]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[0 - 3M]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[3M - 1L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[1L - 2L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[2L - 3L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[3L - 5L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[5L - 10L]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
[10L in več]		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
Skupaj		0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
EGP SKUPAJ 30		710	15	694	262	0	0	432	0	0	0	0	0

Opombe in opredelitve

(1) Izpostavljenosti pokrivajo samo izpostavljenosti do enot centralne in lokalne ravni držav na neposredni osnovi in ne vključujejo izpostavljenosti do drugih nasprotnih strank s celotnimi ali delnimi državnimi jamstvi.

(2) Banke razkrijejo izpostavljenosti iz kategorije finančnih sredstev namenjenih trgovanju zmanjšanje za denarne obveznosti enakih zapadlosti.

(3) Izpostavljenosti vključujejo pozicije do drugih strank (ki niso države), knjižene v vseh kategorijah finančnih sredstev, iz katerih izhaja državno kreditno tveganje (npr. CDS). Postavka ne vključuje izpostavljenosti do drugih nasprotnih strank, zavarovanih s celotnimi ali delnimi jamstvi države.

(4) CEBS-ov "Guidelines on prudential filters" zahteva konsistentno obravnavo dobičkov/izgub, izhajajočih iz transakcij varovanja denarnih tokov za finančne instrumente razpoložljive za prodajo, in sicer: če so dobički iz varovanega instrumenta pripoznani v dodatnem kapitalu, morajo biti na enak način pripoznani tudi denarni tokovi iz pripadajočega izvedenega instrumenta. Če se poštena vrednost varovanih pogodb za izpostavljenosti do držav upošteva pri bonitetnih filterih (pred izključitvijo), je potrebno pošteno vrednost poročati v stolpcu "Poštena vrednost denarnih tokov in varovanih pogodb za izpostavljenosti do držav iz kategorije finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo".

(5) Neposredne bruto oziroma neto pozicije pred morebitnimi odpisi; odpisi so vključeni v stolpcu "Oslabitev in odpisi za izpostavljenosti do držav (kreditni in dolžniški vrednostni papirji)".

Tabela je prevod angleškega originala.