



HRVATSKA NARODNA BANKA

Uputa za dostavljanje izvješća kreditnih institucija telekomunikacijskim putem

Zagreb
siječanj 2010.

Sadržaj

1. Uvod.....	4
1.1. Standardne karakteristike datoteke.....	4
1.2. Sadržaj datoteke	5
1.3. Opće napomene.....	5
2. Kontrole uz Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o izvješćima o jamstvenom kapitalu i kapitalnim zahtjevima kreditnih institucija	1
2.1. Obrazac JKAP.....	1
2.2. Obrazac SAJK.....	2
2.3. Obrazac KONS	3
2.4. Obrasci SP-x	3
2.4.1. Obrazac SP.....	5
2.4.2. Obrazac SP-DB.....	5
2.4.3. Obrazac SP-LS.....	6
2.4.4. Obrazac SP-JT	6
2.4.5. Obrazac SP-MB	6
2.4.6. Obrazac SP-IN	6
2.4.7. Obrazac SP-MO.....	7
2.4.8. Obrazac SP-TD.....	7
2.4.9. Obrazac SP-ST	7
2.4.10. Obrazac SP-PO	8
2.4.11. Obrazac SP-IF.....	8
2.4.12. Obrazac SP-OI.....	8
2.5. Obrazac SEK-x-A.....	9
2.5.1. Obrazac SEK-TS-A.....	9
2.5.2. Obrazac SEK-SS-A	10
2.6. Obrazac SEK-x-B.....	10
2.6.1. Obrazac SEK-TS-B.....	10
2.6.2. Obrazac SEK-SS-B.....	11

2.7. Obrazac SEK-DET.....	11
2.8. Obrazac RN.....	12
2.9. Obrazac KT-DS	13
2.10. Obrazac DKT	13
2.11. Obrazac VR.....	14
2.12. Obrazac PDI.....	14
2.13. Obrazac SK.....	15
2.14. Obrazac OK-D	15
2.15. Obrazac OK-T.....	17
2.16. Obrazac VVP	18
2.17. Obrazac RR-JP	19
2.18. Obrazac RR-PD.....	20
2.19. Obrazac RPO	20
2.20. Obrazac IM	21
2.21. Obrazac IM-DET	21
2.22. Obrazac OPR	22
2.23. Obrazac OPR-DET	22
2.24. Obrazac OPR-ZNG.....	23
3. Kontrole uz Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o upravljanju likvidnosnim rizikom.....	24
3.1. Obrazac TUI	24
3.2. Obrazac OP	24
3.3. Obrazac OO	26
3.4. Obrazac KL	27
3.5. Obrazac KI	28
4. Kontrole uz Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o upravljanju kamatnim rizikom u knjizi banke.....	29
4.1. Obrasci EVKI	29
4.1.1. Obrazac EVKI-FKS.....	30
4.1.2. Obrazac EVKI-PKS.....	31

4.1.3. Obrazac EVKI-AKS.....	31
4.2. Obrazac EVKI-ZBR.....	31
4.3. Obrazac EVKI-IM	32
5. Način dostave datoteka	33
6. Prijelazne i završne odredbe.....	33

Na temelju članka 43. stavka 2. točke 9. Zakona o Hrvatskoj narodnoj banci ("Narodne novine", br. 75/2008.), članka 26. Odluke o izvješćima o jamstvenom kapitalu i kapitalnim zahtjevima kreditnih institucija ("Narodne novine", br. 1/2009., 41/2009., 75/2009. i 2/2010.)¹, članka 26. Odluke o upravljanju likvidnosnim rizikom ("Narodne novine", br. 1/2009., 41/2009., 75/2009. i 2/2010.)² i članka 11. Odluke o upravljanju kamatnim rizikom u knjizi banke ("Narodne novine", br. 1/2009., 41/2009., 75/2009. i 2/2010.)³ guverner Hrvatske narodne banke donosi

UPUTU ZA DOSTAVLJANJE IZVJEŠĆA KREDITNIH INSTITUCIJA TELEKOMUNIKACIJSKIM PUTEM

1. Uvod

Podaci se šalju u datoteci čija su obilježja i sadržaj dani u tekstu ove Upute.

1.1. Standardne karakteristike datoteke

- format XML (prema XSD datoteci [http://www.hnb.hr/supervizija/odgovori-izvjestaji-kapitalni/Nacrt ulaznih podataka - koki_v2.xsd](http://www.hnb.hr/supervizija/odgovori-izvjestaji-kapitalni/Nacrt%20ulaznih%20podataka%20-%20koki_v2.xsd))⁴
- primjer XML datoteke: [http://www.hnb.hr/supervizija/odgovori-izvjestaji-kapitalni/Nacrt ulaznih podataka - koki_v3.xml](http://www.hnb.hr/supervizija/odgovori-izvjestaji-kapitalni/Nacrt%20ulaznih%20podataka%20-%20koki_v3.xml)⁵ (prikaz tehničke logike a ne logički ispravni podaci)
- kodna stranica 8859–2 (CE)
- sadržaj slogova prema priložima uz Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o izvješćima o jamstvenom kapitalu i kapitalnim zahtjevima kreditnih institucija, Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o upravljanju likvidnosnim rizikom i Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o upravljanju kamatnim rizikom u knjizi banke (u nastavku: Upute*, u odgovarajućem padežu)
- naziv datoteke je KOKI_MBR.XML (KOKI_matični broj + XML)

¹ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

² Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

³ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

⁴ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

⁵ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

1.2. Sadržaj datoteke

Prvi slog u datoteci je Zaglavlje, u koje se upisuju podaci o datoteci: matični broj izvještajne institucije, datum stanja i oznaka izvješća, ukupni broj slogova u datoteci, kao i osnovni podaci o odgovornoj osobi za kontakt (ime i prezime, e-pošta, telefon). U polje Napomena, vezano za obrasce SP-x i SEK-TS/SS, upisuje se (jedna ili više u nizu) dvoslovna oznaka priznate VIPKR/AKI (odabrana vanjska institucija za procjenu kreditnog rizika ili agencija za kreditiranje izvoza čije je kreditne procjene i rejtinge kreditna institucija upotrijebila i propisala svojim internim aktima) na način da se oznaka obrasca veže uz oznaku odabrane VIPKR/AKI crticom "-": SP-VIPKR/AKI ili SEK-VIPKR/AKI, gdje je VIPKR/AKI = "FT" za Fitch IBCA, "SP" za Standard&Poors i "MD" za Moody's. Ovi parovi oznaka međusobno su odvojeni znakom/delimiterom ";". Dakle, ako su npr. za obrasce SP nadležni Fitch i Moody's, a za SEK je to samo Moody's, zapis u Napomeni bi bio "SP-FT;SP-MD;SEK-MD". Popis oznaka VIPKR/AKI po potrebi će se proširivati.

Sljedeći slogovi su Stavke, koje čine po jedan redak nekog od obrazaca propisanih Uputama*.

1.3. Opće napomene

S obzirom na točno određen sadržaj svakog obrasca izvještajnog sustava, jedan slog datoteke prikaz je jednog retka izvješća (osim redaka naslova i međunaslova, tj. samo retka s podacima/iznosima). U ovim Uputama detaljno je opisan način popunjavanja slogova, kao i kontrole pojedinih polja unutar njih.

Minimalni obujam dostavljenih izvješća u datoteci obuhvaća:

- obrasce iz Tablice 1. Odluke o izvješćima o jamstvenom kapitalu i kapitalnim zahtjevima kreditnih institucija pod rednim brojevima 1., 2., 3., 5. do 15., 36., 37., 40. do 52. i 55. prema rokovima utvrđenima člankom 5. iste Odluke,⁶
- obrasce iz Odluke o upravljanju likvidnosnim rizikom: obrazac TUI, obrazac OP, obrazac OO, obrazac KL i obrazac KI prema rokovima utvrđenima istom Odlukom i
- obrasce iz Odluke o upravljanju kamatnim rizikom u knjizi banke: obrazac EVKI-FKS, obrazac EVKI-PKS, obrazac EVKI-AKS prema rokovima utvrđenima istom Odlukom.

Ovisno o naknadno izdanim odobrenjima Hrvatske narodne banke za primjenu pristupa i/ili internih modela, mijenja se i minimalan obujam dostavljenih izvješća pojedine kreditne institucije.

⁶ Iznimno, sa stanjem na dan 31.12.2009. u sklopu nerevidiranih nekonsolidiranih privremenih izvješća (NP) dostavlja se i obrazac OPR ispunjen prema nerevidiranim podacima za 2009., te revidiranim podacima za 2008. i 2007. godinu.

Svaki redak/slog ima svoj redni broj unutar obrasca, bez obzira na stranicu obrasca, što znači da se taj brojač pokreće iznova tek za novi obrazac. Obrasci SEK-TS-A i SEK-TS-B, kao i SEK-SS-A i SEK-SS-B u ovom se slučaju smatraju posebnim obrascima s korespondentnim recima. Numeracija pojedinih redaka na obrascu dio je naziva tog retka, a ne njegov redni broj! Npr. redak obrasca JKAP koji se zove "3. Odbitne stavke" ima redni broj 35.

Svaki iznos ima svoju oznaku (tag), pa slogovi imaju varijabilan broj popunjenih polja Iznos, ovisno o broju stupaca pojedinog obrasca. Treba obvezno unositi tagove prema Uputama*, jer su oni jedina indikacija značenja pripadnog iznosa odnosno njegove pozicije na obrascu. I kad na papirnatom izvješću nije naznačen, broj stranice upisan je u slogu (default = "1"). Npr. obrasci SP-x imat će broj stranice = 1, a oznake stranice A-D u Prilogu označuje lom kod ispisa na papir. Kad broj redaka u obrascu varijabilne duljine poraste preko 999, podaci se nastavljaju na sljedeću stranicu, a tagovi idu ispočetka. Tako će npr. obrazac KONS s 1005 redaka u zadnjem slogu imati stranicu 2, redni broj 1005 i tagove Pab0060, gdje je ab = 01, 02..., 08.

Obrasci varijabilne duljine moraju sadržavati oznaku nivoa grupiranja zbog provjere međuzbrojeva. Oznaka nivoa grupiranja mora biti jedna od sljedećih:

"0" za samostalne retke (koji nisu sadržani ni u jednom drugom retku niti sadrže neki drugi redak), kao i za redak UKUPNO cijelog obrasca (u pravilu tagovi "abZZZZ")

"1" za analitičke retke koji su sadržani u nekom grupnom retku

"2" za grupni redak koji sadrži neke analitičke, pa mora imati naveden redni broj prvog i zadnjeg u grupi

"3" za grupni redak koji sadrži podgrupe s njihovim analitikama, pa isto mora imati naveden redni broj prvog i zadnjeg u grupi.

Ako oznaka nivoa grupiranja ima sadržaj 2 ili 3, obvezatan je i podatak o rednom broju prvog i zadnjeg u grupi. Pravilo provjere zbrajanja iznosa u stupcu: iznos u retku s oznakom nivoa grupe "2" ili "3" mora odgovarati zbroju pripadnih (grupa od-do rednih brojeva) s oznakom "1", dok se kod zadnjeg retka UKUPNO (tagovi "abZZZZ") zbrajaju svi analitički iz tog stupca, tj. iznosi iz redaka s oznakom grupe "0" ili "1". Taj redak ima oznaku nivoa grupe "0" pa ne treba navoditi prvi i zadnji u grupi (prepoznaje se po tagu "abZZZZ" i uključuje analitike iz cijeloga pripadnog obrasca).

Naziv stavke se popunjava samo za retke koji nemaju propisani sadržaj u Prilozima, pa tako nazive zbirnih redaka i međusuma u varijabilnim izvješćima (npr. kod DKT) ne treba popunjavati.

Kad izvještajna institucija nema podataka za neko izvješće koje je dužna dostaviti, dovoljno je poslati jedan redak takvog izvješća sa popunjenim osnovnim poljima: Obrazac=šifra obrasca, Strana=1, Rbr=1, nule u Iznosu (Tag="000000", Vrijednost=0) i Naziv="Prazan obrazac". Primjer XML datoteke "Nacrt ulaznih podataka-koki_v3.xml"⁷ sadrži uzorak 'prazne stavke' za izmišljeni obrazac OBR_PRAZAN.

Excel prilozima: "Nacrt – Obrasci o jamstvenom kapitalu i kapitalnim zahtjevima kreditnih institucija za magnetni medij", "Nacrt – Obrasci o upravljanju likvidnosnim

⁷ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

rizikom za magnetni medij", "Nacrt – Obrasci o upravljanju kamatnim rizikom u knjizi banke za magnetni medij" uključuje obrasce koji su predmet dostave telekomunikacijskim putem.

Za potrebe prepoznavanja i formiranja kontrola u ovoj Uputi svaki iznos ima svoju oznaku (tag duljine 6 znamenaka).

Polja iz obrazaca definiranih u Excel priložima označena su kao Pabcdef, gdje je:

- "ab" – oznaka za redni broj stupca
- "cdef" – oznaka za redni broj retka
 - "f" – oznaka za dodatno mjesto koje označuje izmijenjeni redak obrasca; u ovim kontrolama $f = 0$.

Ispunjavanje polja definirano je Excel prilogom "Nacrt – Ulazni slogovi".

Obrazac SP i obrazac EVKI-ZBR banka je dužna dostavljati samo na papiru, a na njima se agregiraju podaci iz već dostavljenih obrazaca.

2. Kontrole uz Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o izvješćima o jamstvenom kapitalu i kapitalnim zahtjevima kreditnih institucija

U nastavku su navedene kontrole unutar pojedinog obrasca vezanog uz jamstveni kapital i kapitalne zahtjeve kreditnih institucija čija se obveza dostave očekuje s danom primjene Odluke o izvješćima o jamstvenom kapitalu i kapitalnim zahtjevima kreditnih institucija u 2010. godini. Ovim kontrolama nisu obuhvaćeni obrasci povezani s primjenom IRB pristupa.

2.1. Obrazac JKAP

– obrazac fiksne duljine

$Pabcde0 \leq 0$ za polja: P010050, P010090, P010110, P010130, P010140, P010160..., P010210, P010240, P010270, P010300, P010320, P010330, P010340, P010360..., P010500, P010530, P010540

$P010010 = P010020 + P010060 + P010150 + \dots + P010240$

$P010020 = P010030 + P010040 + P010050$

$P010060 = P010070 + P010080 + \dots + P010140$

$P010250 = P010260 + P010270 + \dots + P010340$

$P010290 + P010300 \leq 0,5 * P010010$

Ako je $P010290 > 0,5 * P010010$, onda $P010300 < 0$

$P010350 = P010380 + P010390 + \dots + P010500$

$P010350 = P010360 + P010370$

$ABS(P010360) \geq 0,5 * ABS(P010350)$

$P010510 = P010520 + P010530 + P010540$

$P010550 = P010010 + P010250 + P010350$

$P010560 = P010010 + P010250 - P010310 + P010350 - P010430 - P010440$

$P010570 = P010010 + P010250 + P010350 + P010510$

$P010610 \leq P010030 + P010040$

$P010620 \leq P010070$

$P010640 = P010650 + P010660$

Ako je $P010310 > 0$, onda $P010310 = P010640 - P010670$

Ako je $P010430 < 0$, onda $P010430 \leq P010640 - P010670$

$P010510 \leq P040270$ (obrazac SAJK)

$P010010 \geq P010250 + P010510$

Ako je $P010520 > P040270$ (obrazac SAJK), onda $P010530 < 0$

2.2. Obrazac SAJK

– obrazac fiksne duljine

$P02cde0 = P03cde0 = P04cde0 = 0$, gdje je $cde = 001, 002, \dots, 015$, osim za $P020060$ i $P030060$

$P040160 = P040260 = P010270 = P020280 = P030280 = P040280 = 0$

$Pab0270 = Pab0060 + Pab0160 + Pab0170 + Pab0260$, gdje je $ab = 02, 03$

$P040270 = P040170$

$P010010 = P010570$ (obrazac JKAP) ako je $P010510 > 0$, inače $P010550$ (obrazac JKAP)

$P010020 = P010010$ (obrazac JKAP) + $P010360$ (obrazac JKAP)

$P010030 = P010250$ (obrazac JKAP) + $P010370$ (obrazac JKAP)

$P010040 = P010510$ (obrazac JKAP)

$P010050 = P010060 + P010160 + P010170 + P010260$

$P010060 = P010070 + P010110$

$P010070 = P010080 + P010090 + P010100$

$P010080 = \sum P220010$ za sve obrasce SP-x (gdje je prema Prilogu 2 polje "Oznaka 2" = $x = DB, LS, JT, MB, MO, IN, TD, ST, PO, IF, OI$)

$P010100 = P190010$ (obrazac SEK-TS-B) + $P190010$ (obrazac SEK-SS-B)

$P010110 = P010120 + P010130 + P010140 + P010150$

$P010160 = P040250$ (obrazac RN) * 1,5

$P010170 = P010180 + P010190 + \dots + P010250$

$P010180 = P12ZZZZ$ (obrazac VR) * 1,5

$P010190 = P04ZZZZ$ (obrazac SK) * 1,5

$P010200 = P07ZZZZ$ (obrazac OK-D) * 1,5 + $P06ZZZZ$ (obrazac OK-T) * 1,5

$P010210 = P05ZZZZ$ (obrazac VVP) * 1,5

$P010220 = P08ZZZZ$ (obrazac RR-JP) * 1,5 + $P09ZZZZ$ (obrazac RR-PD) * 1,5

$P010230 = P03ZZZZ$ (obrazac RPO) * 1,5 + $P030030$ (obrazac RPO) * 1,5

$P010240 = P030080$ (obrazac PDI) * 1,5

$P010250 = P050070$ (obrazac IM) * 1,5

$P010260 = (P040010 + P040020 + P040110$ (obrazac OPR))⁸ * 1,5

$P010280 = P010010/$

$(\sum P200010$ u svim obrascima SP-x (gdje je $x = DB, LS, JT, MB, MO, IN, TD, ST, PO, IF, OI$)) + $P160010$ (obrazac SEK-TS-B) + $P160010$ (obrazac SEK-SS-B) +

$((P040250$ (obrazac RN) * 12,5) + $(P12ZZZZ$ (obrazac VR) * 12,5) + $(P04ZZZZ$

(obrazac SK) * 12,5) + $(P07ZZZZ$ (obrazac OK-D) * 12,5) + $(P06ZZZZ$ (obrazac

OK-T) * 12,5) + $(P05ZZZZ$ (obrazac VVP) * 12,5) + $(P08ZZZZ$ (obrazac RR-JP) *

12,5) + $(P09ZZZZ$ (obrazac RR-PD) * 12,5) + $(P03ZZZZ$ (obrazac RPO) * 12,5) +

$(P030030$ (obrazac RPO) * 12,5) + $(P030080$ (obrazac PDI) * 12,5) + $(P050070$

(obrazac IM) * 12,5) + $((P040010 + P040020 + P040110$ (obrazac OPR)) * 12,5)) *

100

⁸ Napomena: Sa stanjem na dan 31. 3., 30. 6. i 30. 9. tekuće godine pozicija P040110 iz obrasca OPR odnosi se na stanje posljednjeg dana prethodne godine.

Izmjena u odnosu na Nacrt 15. lipanj 2009. - Iznimno, sa stanjem na dan 30.09.2009. pozicija P040110 iz obrasca OPR odnosi se na stanje sa 30.06.2009. godine.

2.3. *Obrazac KONS*

– obrazac varijabilne duljine

Naziv pojedinačne kreditne institucije i podređenih društva grupe kreditnih institucija upisuje se u polje "Naziv" prema Prilogu 9. Društva koja nemaju povezane osobe imaju oznaku nivoa grupiranja "0" (polje "Nivo grupiranja"), a ako se radi o članu grupe povezanih osoba, stavlja se oznaka nivoa grupiranja "1". Uz obvezatan redni broj (polje "Redni broj retka") treba unijeti i matični broj (prema Prilogu 6 polje "Oznaka 6": do službene primjene osobnoga identifikacijskog broja za domaće pravne osobe upotrebljava se matični broj prema DZS-u; za rezidentne investicijske i mirovinske fondove koji nemaju pravnu osobnost, a domaće su pravne osobe (potrebno je da banka upiše oznaku "MB"), upisuje matični broj iz Priloga 12 Upute za statističko i bonitetno izvješćivanje: Matični brojevi rezidentnih investicijskih i mirovinskih fondova;⁹ za ostale vrste komitenata upisuje se interni evidencijski broj unutar pojedine kreditne institucije), vrstu komitenta (prema Prilogu 2 polje "Oznaka 2": rezidenti pravne osobe – "MB"; rezidenti fizičke osobe obrtnici – "OB"; rezidenti fizičke osobe koji nisu obrtnici – "FZ"; za interni identifikacijski broj nerezidente pravne osobe – "ND"; za interni identifikacijski broj nerezidenta fizičke osobe – "NF") te dvoslovnju šifru zemlje prema Prilogu 8 (polje "Zemlja") u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom. Kod pripadnog retka "Ukupno (naziv grupe) od-do" upisuje se naziv grupe prema Prilogu 9 (polje "Naziv"), ne unosi se matični broj, vrsta komitenta ni oznaka zemlje, oznaka nivoa grupe u polju 7 je "2" (međuzbroj grupe) odnosno "3" (sadrži podgrupe), broj retka prvog u grupi unosi se u polje "Prvi u grupi", broj retka zadnjeg u grupi u polje "Zadnji u grupi", dok za međuzbrojeve grupe vrijede pravila kao za redak "UKUPNO KAPITALNI ZAHTEVI" (zbrojevi adekvatnih iznosa pripadnih instrumenata).

$PabZZZZ = \sum$ iznosa pojedinačnih institucija/društava (oznaka nivoa grupe = "0" ili "1"), gdje je $ab = 01, 02\dots, 07$.

$P08cde0 = \sum Pabcde0$, gdje je $ab = 01, 02\dots, 07$, za sve retke $cde = 001, 002\dots, 999, ZZZ$

2.4. *Obrasci SP-x*

Obrazac ima definirana 24 retka za svaku kategoriju izloženosti, pri čemu se oznaka kategorije upisuje u polje "Oznaka 2" prema Prilogu 2. Kategorije izloženosti osnovni su razlog definiranja pojedinačnih obrazaca naziva SP-x gdje je $x = DB, LS, JT, MB, MO, IN, TD, ST, PO, IF, OI$.

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije upisanu u polje "Oznaka 2".

⁹ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

Za sve obrasce naziva SP-x (gdje je prema Prilogu 2 polje "Oznaka 2" = x = DB, LS, JT, MB, MO, IN, TD, ST, PO, IF, OI) vrijedi:

$Pabcde0 = 0$, za $ab = 15, 16, 17, 18$, gdje je $cde = 002, 004, 005, 006$
 $P020020 = P020030 = 0$

$Pab0010 = Pab0020 + Pab0030 + Pab0040 + Pab0050 + Pab0060$, gdje je $ab = 01, 03, 04, \dots, 14, 19, \dots, 22$
 $Pab0010 = Pab0070 + Pab0100 + Pab0110 + Pab0130 + Pab0140 + Pab0170 + Pab0180 + Pab0210 + Pab0240$ za sve stupce u kojima je $ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22$ ¹⁰

$P020010 = P020040 + P020050 + P020060$
 $Pab0010 = Pab0030$, gdje je $ab = 15, 16, 17, 18$

$Pab0080 + Pab0090 \leq Pab0070$, za $ab = 01, 02, 04, 14, \dots, 22$
 $ABS(P030080) + ABS(P030090) \leq ABS(P030070)$
 $Pab0120 \leq Pab0110$, za $ab = 01, 02, 04, 14, \dots, 22$
 $ABS(P030120) \leq ABS(P030110)$
 $Pab0150 + Pab0160 \leq Pab0140$, za $ab = 01, 02, 04, 14, \dots, 22$
 $ABS(P030150) + ABS(P030160) \leq ABS(P030140)$
 $Pab0190 + Pab0200 \leq Pab0180$, za $ab = 01, 02, 04, 14, \dots, 22$
 $ABS(P030190) + ABS(P030200) \leq ABS(P030180)$
 $Pab0220 + Pab0230 \leq Pab0210$, za $ab = 01, 02, 04, 14, \dots, 22$
 $ABS(P030220) + ABS(P030230) \leq ABS(P030210)$

$P02cde0 \leq P01cde0$, gdje je $cde = 001, \dots, 024$
 $P21cde0 \leq P20cde0$, gdje je $cde = 001, \dots, 024$

$Pabcde0 \leq 0$ za $ab = 03, 09$, gdje je $cde = 001, \dots, 024$

$P04cde0 = P01cde0 + P03cde0$, gdje je redak $cde = 001, \dots, 024$

$P09cde0 = - (P05cde0 + P06cde0 + P07cde0 + P08cde0)$, gdje je redak $cde = 001, \dots, 006$

$P11cde0 = P04cde0 + P09cde0 + P10cde0$, gdje je redak $cde = 001, \dots, 006$

$P14cde0 = P11cde0 + P12cde0 - P13cde0$, gdje je redak $cde = 001, \dots, 006$
 $P140030 = P150030 + P160030 + P170030 + P180030$ ¹¹

$P19cde0 = P14cde0 - P15cde0 - (P16cde0 * 0,8) - (P17cde0 * 0,5)$, gdje je redak $cde = 001, \dots, 024$

$P200070 = P2000800 = P200090 = 0$
 $P200100 = P190100 * 0,10$
 $P200110 = P190110 * 0,20$

¹⁰ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

¹¹ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

P200120 = P190120 * 0,20
P200130 = P190130 * 0,35
P200140 = P190140 * 0,50
P200150 = P190150 * 0,50
P200160 = P190160 * 0,50
P200170 = P190170 * 0,75
P200180 = P190180
P200190 = P190190
P200200 = P190200
P200210 = P190210 * 1,50
P200220 = P190220 * 1,50
P200230 = P190230 * 1,50¹²

P22cde0 = P20cde0 * 0,12, gdje je redak cde = 001..., 024

2.4.1. Obrazac SP

- obrazac fiksne duljine
- agregirani obrazac

Obrazac kreditna institucija ne unosi na magnetni medij nego ga prikazuje i dostavlja samo u papirnatom obliku.

Obrazac je agregat/zbroj svih obrazaca naziva SP-x (gdje je prema Prilogu 2 polje "Oznaka 2" = x = DB, LS, JT, MB, MO, IN, TD, ST, PO, IF, OI).

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007, 008..., 024

2.4.2. Obrazac SP-DB

- obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije DB.

Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007, 008..., 024

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 009, 010, 012, 013, 015, 017, 023, 024

¹² Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

2.4.3. Obrazac SP-LS

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije LS.

Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007, 008..., 024

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 007, 008, 009, 010, 012, 013, 017, 023, 024

2.4.4. Obrazac SP-JT

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije JT.

Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007, 008..., 024

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 009, 010, 012, 013, 017, 023, 024

2.4.5. Obrazac SP-MB

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije MB.

Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007, 008..., 024

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 008, 009, 010, 012, 013, 017, 023, 024

2.4.6. Obrazac SP-IN

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije IN.
Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007, 008..., 024

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 008, 010, 013, 017, 023, 024

2.4.7. Obrazac SP-MO

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije MO.
Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03..., 21, gdje je cde = 008..., 024

2.4.8. Obrazac SP-TD

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije TD.
Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02..., 21, gdje je cde = 007, 008, 009, 010

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 011, 012..., 024

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 012, 015, 017¹³

Pab0240 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04¹⁴

2.4.9. Obrazac SP-ST

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije ST.
Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02..., 21, gdje je cde = 007, 008..., 012

¹³ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

¹⁴ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 013, 014..., 024
Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 015, 024

2.4.10. Obrazac SP-PO

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije PO.
Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02..., 21, gdje je cde = 007, 008, 009
Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 010, 011..., 024
Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 012, 013, 015, 016, 017, 023, 024

2.4.11. Obrazac SP-IF

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije IF.
Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02..., 21, gdje je cde = 007, 008, 009, 010
Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 011, 012..., 024
Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 012, 013, 015, 016, 017
Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02..., 22, gdje je cde = 003, 004, 005, 006¹⁵

2.4.12. Obrazac SP-OI

– obrazac fiksne duljine

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku kategorije OI.
Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce SP-x, osim za polja u kojima vrijedi:

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 13, gdje je cde = 007, 008..., 024
Pabcde0 = 0, za ab = 01, 02, 03, 04, 14, 15..., 21, gdje je cde = 008, 009, 012, 015, 017

¹⁵ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

2.5. Obrazac SEK-x-A

– obrazac fiksne duljine

Obrazac ima definirano 17 redaka za svaku vrstu sekuritizacije prema standardiziranom pristupu. Vrste sekuritizacije prema standardiziranom pristupu, čija se oznaka u skladu s Uputom upisuje prema Prilogu 2 u polje "Oznaka 2" (za tradicionalnu – "T"; za sintetsku – "S"), osnovni je razlog za definiranje pojedinačnih obrazaca naziva SEK-x-A, gdje je x = TS i SEK-SS.

Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku vrste sekuritizacije prema Prilogu 2.

Za obrasce SEK-x-A gdje je x = TS,SS, vrijedi:

$Pabcde0 \leq 0$ za $ab = 02, 03, 06, 10, 13$, gdje je $cde = 001, 002\dots, 017$

$Pab0010 = Pab0020 + Pab0090 + Pab0150$, gdje je $ab = 01\dots, 14$

$Pab0020 = Pab0030 + Pab0070 + Pab0080$, gdje je $ab = 01\dots, 14$

$Pab0040 + Pab0050 + Pab0060 \leq Pab0030$, gdje je $ab = 01\dots, 14$

$Pab0090 = Pab0100 + Pab0140$, gdje je $ab = 01\dots, 14$

$Pab0110 + Pab0120 + Pab0130 \leq Pab0100$, gdje je $ab = 01\dots, 14$

$Pab0150 = Pab0160 + Pab0170$, gdje je $ab = 01\dots, 14$

$Pabcde0 = 0$, za $ab = 01, 02\dots, 04$ gdje je $cde = 009\dots, 017$

$Pabcde0 = 0$, za $ab = 08, 09\dots, 13$ gdje je $cde = 003\dots, 017$

$P05cde0 = P01cde0 + P02cde0 + P03cde0 + P04cde0$, gdje je $cde = 001\dots, 017$

$P07cde0 = P05cde0 + P06cde0$, gdje je $cde = 001\dots, 017$

$P10cde0 = - (P08cde0 + P09cde0)$, gdje je $cde = 001, 002$

$P12cde0 = P07cde0 + P10cde0 + P11cde0$, gdje je $cde = 001, 002$

$P14cde0 = P12cde0 + P13cde0$, gdje je $cde = 001\dots, 017$

2.5.1. Obrazac SEK-TS-A

– obrazac fiksne duljine

Obrazac ima definirano 17 redaka za svaku vrstu sekuritizacije prema standardiziranom pristupu. Za obrazac SEK-TS-A prema Prilogu 2 polje "Oznaka 2" = "T".

Za obrazac vrijede ista pravila popunjavanja i kontrola kao i za obrazac SEK-x-A, osim za polja u kojima vrijedi:

$Pabcde0 = 0$, za $ab = 01, 02\dots, 04$, gdje je $cde = 002, 003\dots, 008$

2.5.2. Obrazac SEK-SS-A

– obrazac fiksne duljine

Obrazac ima definirano 17 redaka za svaku vrstu sekuritizacije prema standardiziranom pristupu. Za obrazac SEK-TS-A prema Prilogu 2 polje "Oznaka 2" = "S".

Za obrazac vrijede ista pravila popunjavanja i kontrola kao i za obrazac SEK-x-A.

2.6. Obrazac SEK-x-B

S obzirom na to da je ovaj obrazac “produžetak udesno” obrasca SEK-x-A, treba paziti na redni broj retka i pripadnu oznaku vrste sekuritizacije, koja mora biti jednaka odgovarajućoj na obrascu SEK-x-A.

Za obrasce SEK-x-B gdje je x = TS, SS, vrijedi:

$Pabcde0 \leq 0$ za ab = 06,18, gdje je cde = 001, 002..., 017

$Pab0010 = Pab0020 + Pab0090 + Pab0150$, gdje je ab = 01..., 19

$Pab0020 = Pab0030 + Pab0070 + Pab0080$, gdje je ab = 01..., 19

$Pab0090 = Pab0100 + Pab0140$, gdje je ab = 01..., 19

$Pab0110 + Pab0120 + Pab0130 \leq Pab0100$, gdje je ab = 01..., 19

$Pab0150 = Pab0160 + Pab0170$, gdje je ab = 01..., 19

$P15cde0 \leq P14cde0$, gdje je cde = 001..., 017

$Pabcde0 = 0$, za ab = 01..., 04, gdje je cde = 003..., 006, 010..., 013, 016

$Pab0080 = 0$, za ab = 06, 08..., 13, 15

$Pabcde0 = 0$ za ab = 18, 19, gdje je cde = 003..., 08, 010..., 014, 016, 017

$P05cde0 = P010140$ (obrazac SEK-SS-A ili obrazac SEK-TS-A) + $P01cde0 + P02cde0...$, $P04cde0$, gdje je cde = 001..., 017

$P07cde0 = P05cde0 + P06cde0$, gdje je cde = 001..., 017

$P17cde0 = P16cde0 * 0,12$, gdje je cde = 001..., 017

$P19cde0 = P17cde0 + P18cde0$, gdje je cde = 001..., 017

2.6.1. Obrazac SEK-TS-B

– obrazac fiksne duljine

S obzirom na to da je ovaj obrazac “produžetak udesno” obrasca SEK-TS-A, treba paziti na redni broj retka te pripadnu oznaku vrste sekuritizacije, koja mora biti jednaka odgovarajućoj na obrascu SEK-TS-A.

Za obrazac vrijede ista pravila popunjavanja i kontrola kao i za obrazac SEK-x-B.

2.6.2. Obrazac SEK-SS-B

– obrazac fiksne duljine

S obzirom na to da je ovaj obrazac “produžetak udesno” obrasca SEK-SS-A, treba paziti na redni broj retka te pripadnu oznaku vrste sekuritizacije, koja mora biti jednaka odgovarajućoj na obrascu SEK-SS-A.

Za obrazac vrijede ista pravila popunjavanja i kontrola kao i za obrazac SEK-x-B.

2.7. Obrazac SEK-DET

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac sadrži 21 stupac u koje se unose pojedinačne sekuritizacijske pozicije. Za svaku sekuritizacijsku poziciju obvezno je unijeti redni broj retka (polje "Redni broj retka"), interna evidencijska oznaka unosi se prema Prilogu 9 u polje "Naziv", oznaka sekuritizacije prema Prilogu 5 u polje "Oznaka 5", vrsta sekuritizacije prema Prilogu 2 u polje "Oznaka 2" (za tradicionalnu – "T"; za sintetsku – "S"), uloga institucije prema Prilogu 3 u polje "Oznaka 3" (inicijator – "I"; sponzor – "S") te datum početka sekuritizacije u polje "Datum1".

Svaki iznos iniciranih sekuritiziranih izloženosti prati i ispunjavanje odgovarajućih polja, oznaka vrste upisuje se prema Prilogu 1 u polje "Oznaka 1" (i to: hipoteke nad stambenim nekretninama – "1"; hipoteke nad poslovnim nekretninama – "2"; potraživanja po kreditnim karticama – "3"; potraživanja iz najma/leasinga – "4"; krediti poduzećima (uključujući MSD, koji su uključeni u kategoriju izloženosti prema trgovačkim društvima) – "5"; potrošački krediti – "6"; komercijalna potraživanja – "7"; sekuritizacije (u slučaju resekuritizacijskih transakcija u skladu s dijelom 5. glave II. Odluke o adekvatnosti jamstvenoga kapitala kreditnih institucija) – "8"; ostala potraživanja – "9") te primijenjeni pristup prema Prilogu 4 u polje "Oznaka 4" (za standardizirani – "SP"; za IRB – "IRB"; za oba pristupa – "MIX").

Pri navođenju pojedinačnih sekuritizacijskih pozicija prije uporabe konverzijskih faktora potrebno je prema Prilogu 6 u polje "Oznaka 6" upisati tvrdnju o tome je li za njih sklopljen ugovor o sekuritizaciji s odredbom o prijevremenoj isplati ("DA" ili "NE" – prema Uputi).

Za sve Pabcde0, za ab = 03, 07 gdje je cde = 001..., ZZZ-1, vrijedi da su ≤ 100 .

Kod zbirnog retka ne unose se polja koja nemaju oznaku iznosa.

P06cde0 ≤ 0 , gdje je cde = 001..., ZZZ

PabZZZZ = \sum iznosa pojedinačnih pozicija, gdje je ab = 01, 02..., 21

P03ZZZZ = 0

P02ZZZZ = P050020 (obrazac SEK-SS-A) + P050020 (obrazac SEK-TS-A) +
P050150 (obrazac SEK-SS-A) + P050150 (obrazac SEK-TS-A)

P06ZZZZ = P010060 (obrazac SEK-SS-A) + P010060 (obrazac SEK-TS-A)

P19cde0 ≤ 0, gdje je cde = 001..., ZZZ

$\sum PabZZZZ$ za ab = 09..., 18 = P010050 (obrazac SEK-SS-A) + P010050 (obrazac
SEK-TS-A)

P18ZZZZ = P010080 (obrazac SEK-SS-B) + P010080 (obrazac SEK-TS-B) +
P020080 (obrazac SEK-SS-B) + P020080 (obrazac SEK-TS-B) + P030080 (obrazac
SEK-SS-B) + P030080 (obrazac SEK-TS-B) + P040080 (obrazac SEK-SS-B) +
P040080 (obrazac SEK-TS-B)

P19ZZZZ = P060010 (obrazac SEK-SS-B) + P060010 (obrazac SEK-TS-B)

P20ZZZZ = P170010 (obrazac SEK-SS-B) + P170010 (obrazac SEK-TS-B)

P21ZZZZ = P190010 (obrazac SEK-SS-B) + P190010 (obrazac SEK-TS-B)

2.8. Obrazac RN

– obrazac fiksne duljine

Pabcde0 = 0 za ab = 01, 02, 03, gdje je cde = 006, 012, 018, 024, 025

P04cde0 = 0 za cde = 001, 007, 013, 019

P03cde0 = ABS(P01cde0 – P02cde0), gdje je cde = 001, 002..., 025

P040020 = P030020 * 0,08

P040030 = P030030 * 0,50

P040040 = P030040 * 0,75

P040050 = P030050

P040060 = $\sum P04cde0$, gdje je cde = 002, 003, 004, 005

P040080 = P030080 * 0,08

P040090 = P030090 * 0,50

P040100 = P030100 * 0,75

P040110 = P030110

P040120 = $\sum P04cde0$, gdje je cde = 008, 009, 010, 011

P040140 = P030140 * 0,08

P040150 = P030150 * 0,50

P040160 = P030160 * 0,75

P040170 = P030170

P040180 = $\sum P04cde0$, gdje je cde = 014, 015, 016, 017

P040200 = P030200 * 0,08

$P040210 = P030210 * 0,50$

$P040220 = P030220 * 0,75$

$P040230 = P030230$

$P040240 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 020, 021, 022, 023$

$P040250 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 006, 012, 018, 024$

2.9. Obrazac KT-DS

– obrazac varijabilne duljine

Za svaki radni dan obvezno je unijeti redni broj retka (polje "Redni broj retka") i datum (polje "Datum1").

$P04cde0 = (P03cde0/P01cde0) * 100$, gdje je $cde = 001, 002\dots, 999$ (varijabilno, do posljednjega radnog dana)

2.10. Obrazac DKT

– obrazac varijabilne duljine

Pri navođenju analitičkog retka u grupi instrumenata stavlja se oznaka nivoa grupiranja "1" (polje "Nivo grupiranja"), uz obvezatnu oznaku naziva prema Prilogu 9 (polje "Naziv"), vrijednosnog papira/posla prema Prilogu 5 (polje "Oznaka 5") i grupe instrumenta od 1. do 20. prema Prilogu 1 (polje "Oznaka 1"). Valuta nominalne i tržišne vrijednosti upisuje se prema Prilogu 7 u polje "Valuta" (troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom). U zbirni redak za pojedinu grupu ne upisuju se oznake posla ni valuta, dok se obvezno upisuje oznaka naziva "Ukupno naziv grupe instrumenta" (polje "Naziv"), grupa instrumenta (polje "Oznaka 1") kao i oznaka nivoa grupiranja "2" (polje "Nivo grupiranja"). Broj retka prvog u grupi unosi se u polje "Prvi u grupi", broj retka zadnjeg u grupi u polje "Zadnji u grupi", a za iznose međuzbrojeva vrijede pravila kao i za redak UKUPNO (zbrojevi adekvatnih iznosa pripadnih instrumenata).

Obavezatan je unos *svih* navedenih grupa instrumenata s pripadnom oznakom u polju "Oznaka 1", a ako nema analitike za neku grupu, navodi se samo jedan redak za nju uz oznaku nivoa grupiranja "0" i sa svim iznosima = 0.

Kod grupe instrumenata "Roba – fizički proizvodi" nominalna vrijednost instrumenta u valuti i nominalna vrijednost instrumenta u kunama iznosi 0.

Programski će se kontrolirati jesu li prijavljene sve grupe instrumenata 1-20 (slogovi s oznakom nivoa grupe "2" ili "0").

$PabZde0 = 0$ (slogovi s oznakom nivoa grupe "2" ili "0") za sve $ab = 01, 03$, gdje je $de = 01\dots, 20$.

$PabZZZZ = 0$, gdje je $ab = 01, 03$

$PabZZZZ = \sum$ analitičkih iznosa svih instrumenata (oznaka nivoa grupe = "1"), gdje je $ab = 02, 04$

2.11. Obrazac VR

– obrazac varijabilne duljine

Pri navođenju pojedinačne valute obvezna su polja redni broj retka (polje "Redni broj retka") i troslovna oznaka valute prema Prilogu 7 u polju "Valuta" (u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojevanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom).

Kod zbirnog retka ne unosi se troslovna oznaka valute.

$Pabcde0 \leq 0$ za sve $ab = 02, 04$, gdje je $cde = 001, 002\dots, ZZZ-1$

$Pabcde0 = 0$, za $ab = 10, 11, 12$, gdje je $cde = 001, 002\dots, ZZZ-1$

$PabZZZZ = 0$, gdje je $ab = 01, 02\dots, 07$

$P08cde0 = \sum Pabcde0$ samo ako je navedena suma pozitivna, za $ab = 01\dots, 07$, gdje je $cde = 001, 002\dots, ZZZ-1$, inače je jednaka 0.

$P08ZZZZ = \sum P08cde0$, gdje je $cde = 001, 002\dots, ZZZ-1$

$P09cde0 = \sum Pabcde0$ samo ako je navedena suma negativna, za $ab = 01\dots, 07$, gdje je $cde = 001, 002\dots, ZZZ-1$, inače je jednaka 0.

$P09ZZZZ = \sum P09cde0$, gdje je $cde = 001, 002\dots, ZZZ-1$

$P10ZZZZ = \max (P08ZZZZ, \text{ABS}(P09ZZZZ))$

Ako je $(P10ZZZZ + P11ZZZZ) > 0,02 * P010550$ (JKAP) onda $P12ZZZZ = (P10ZZZZ + P11ZZZZ) * 0,08^{16}$

2.12. Obrazac PDI

– obrazac fiksne duljine

$Pab0080 = Pab0010 + Pab0020 + \dots + Pab0070$, gdje je $ab = 01, 02$

$P020010 = 0$

$P030010 = P010010 * 2$

$P030020 = P020020 * 2$

$P030030 = P020030 * 3$

$P030040 = P020040 * 4$

¹⁶ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

$P030050 = P020050 * 5$
 $P030060 = P020060 * 6$
 $P030070 = P020070 * 9$
 $P030080 = \sum P03cde0$, gdje je $cde = 001, 002..., 007$

2.13. Obrazac SK

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirano 55 redaka za svaku valutu prema Prilogu 7 (polje "Valuta": troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojevanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom).

Obrazac se strukturom ponavlja za više valuta: za svaku valutu prijavljuje se 55 redaka iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 55$ redaka za n valuta. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute koja se navodi u odgovarajućem polju. Nakon prijavljivanja redaka po svim valutama pojedinačno, navodi se zbirni redak za sve valute.

$0 = P010080 = P020080 = P010170 = P020170 = P010260 = P020260 =$
 $P010350 = P020350 = P010450 = P020450 = P010530 = P020530 = P010550 =$
 $P020550 = P01ZZZZ = P02ZZZZ = P03ZZZZ$
 $P04cde0 = 0$, gdje je $cde = 001, 002..., 008$

$P02cde0 \leq 0$, gdje je $cde = 001, 002..., ZZZ-1$

$P03cde0 = ABS (P01cde0 + P02cde0)$, gdje je $cde = 001..., 007, 009... 016,$
 $018... 025, 027..., 034, 036..., 044, 046..., 052, 054$

$P04cde0 = P03cde0 * 0,0025$, gdje je $cde = 009, 010..., 016$
 $P040170 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 009..., 016$
 $P04cde0 = P03cde0 * 0,01$, gdje je $cde = 018, 019..., 025$
 $P040260 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 018..., 025$
 $P04cde0 = P03cde0 * 0,016$, gdje je $cde = 027, 028..., 034$
 $P040350 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 027..., 034$
 $P04cde0 = P03cde0 * 0,08$, gdje je $cde = 036, 037..., 044$
 $P040450 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 036..., 044$
 $P04cde0 = P03cde0 * 0,12$, gdje je $cde = 046, 047..., 052$
 $P040530 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 046..., 052$
 $P040550 = \sum P04cde0$, gdje je $cde = 017, 026, 035, 045, 053, 054$
 $P04ZZZZ = \sum P040550$, po svakoj valuti

2.14. Obrazac OK-D

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirana 24 retka za svaku valutu prema Prilogu 7 (polje "Valuta": troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom):

$0 = \text{Pab0050} = \text{Pab0090} = \text{Pab0180} = \text{Pab0190} = \text{Pab0200} = \text{Pab0210} = \text{Pab0220} = \text{Pab0230} = \text{Pab0240} = \text{PabZZZZ}$, gdje je $ab = 01, 02, 03, 04, 06$

Obrazac se strukturom ponavlja za više valuta: za svaku valutu prijavljuju se 24 retka iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 24$ redaka za n valuta. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute. Na kraju se formira zbirni redak s jednim ukupnim iznosom za sve valute:

$\text{Pabcde0} \leq 0$ za $ab = 02, 04$, gdje je $cde = 001, 002, \dots, \text{ZZZ}-1$

$\text{P030010} = \text{P010010} * 0,001$
 $\text{P030020} = \text{P010020} * 0,002$
 $\text{P030030} = \text{P010030} * 0,004$
 $\text{P030040} = \text{P010040} * 0,007$
 $\text{P030060} = \text{P010060} * 0,0125$
 $\text{P030070} = \text{P010070} * 0,0175$
 $\text{P030080} = \text{P010080} * 0,0225$
 $\text{P030100} = \text{P010100} * 0,0275$
 $\text{P030110} = \text{P010110} * 0,0325$
 $\text{P030120} = \text{P010120} * 0,0375$
 $\text{P030130} = \text{P010130} * 0,045$
 $\text{P030140} = \text{P010140} * 0,0525$
 $\text{P030150} = \text{P010150} * 0,06$
 $\text{P030160} = \text{P010160} * 0,08$
 $\text{P030170} = \text{P010170} * 0,125$

$\text{P040010} = \text{P020010} * 0,001$
 $\text{P040020} = \text{P020020} * 0,002$
 $\text{P040030} = \text{P020030} * 0,004$
 $\text{P040040} = \text{P020040} * 0,007$
 $\text{P040060} = \text{P020060} * 0,0125$
 $\text{P040070} = \text{P020070} * 0,0175$
 $\text{P040080} = \text{P020080} * 0,0225$
 $\text{P040100} = \text{P020100} * 0,0275$
 $\text{P040110} = \text{P020110} * 0,0325$
 $\text{P040120} = \text{P020120} * 0,0375$
 $\text{P040130} = \text{P020130} * 0,045$
 $\text{P040140} = \text{P020140} * 0,0525$
 $\text{P040150} = \text{P020150} * 0,06$
 $\text{P040160} = \text{P020160} * 0,08$
 $\text{P040170} = \text{P020170} * 0,125$

$\text{P05cde0} = \min(\text{P03cde0}, \text{ABS}(\text{P04cde0}))$, gdje je $cde = 001, 002, 003, 004, 006, 007, 008, 010, 011, \dots, 017$

$\text{P050190} = \sum \text{P05cde0}$, gdje je $cde = 001, 002, \dots, 017$

$P05cde0 = 0$, gdje je $cde = 005, 009, 018, 020\dots, 024, ZZZ$

$P06cde0 = P03cde0 + P04cde0$, gdje je $cde = 001, 002, 003, 004, 006, 007, 008, 010, 011\dots, 017$

$P070050 = \min ((\sum P06cde0, \text{ za sve } P06cde0 > 0), (\text{ABS} (\sum P06cde0, \text{ za sve } P06cde0 < 0)))$, gdje je $cde = 001, 002, 003, 004$

$P070090 = \min ((\sum P06cde0, \text{ za sve } P06cde0 > 0), (\text{ABS} (\sum P06cde0, \text{ za sve } P06cde0 < 0)))$, gdje je $cde = 006, 007, 008$

$P070180 = \min ((\sum P06cde0, \text{ za sve } P06cde0 > 0), (\text{ABS} (\sum P06cde0, \text{ za sve } P06cde0 < 0)))$, gdje je $cde = 010, 011\dots, 017$

$P070240 = P050190 * 0,1 + (P070050 + P070200 + P070210) * 0,4 + (P070090 + P070180) * 0,3 + P070220 * 1,5 + P070230$

$P07cde0 = 0$, gdje je $cde = 001, 002, 003, 004, 006, 007, 008, 010, 011\dots, 017, 019$

$P07ZZZZ = \sum P070240$ za svaku valutu

$P080050 = \sum P06cde0$, gdje je $cde = 001, 002, 003, 004$

$P080090 = \sum P06cde0$, gdje je $cde = 006, 007, 008$

$P080180 = \sum P06cde0$, gdje je $cde = 010, 011\dots, 017$

$P08cde0 = 0$, gdje je $cde = 001, 002, 003, 004, 006, 007, 008, 010, 011\dots, 017, 019\dots, 024, ZZZ$

2.15. Obrazac OK-T

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima varijabilan broj redaka za svaku valutu, koja se unosi prema Prilogu 7 (polje "Valuta": unosi se troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom). Za analitički redak u zoni stavlja se oznaka nivoa grupiranja "1" (polje "Nivo grupiranja"), uz obvezatnu oznaku zone u polje "Oznaka 1" (npr. oznaka zone: 1, 2, 3) te naziva instrumenta/pozicije prema Prilogu 9 (polje "Naziv").

Zbirni redak za pojedinu zonu nema upisano modificirano trajanje, oznaka nivoa grupiranja je "2", oznaka zone upisuje se u polje "Oznaka 1", broj retka prvog u grupi zone unosi se u polje "Prvi u grupi", kao i broj retka zadnjeg u grupi u polje "Zadnji u grupi". Iznosi međubrojja predstavljaju zbroj analitičkih redaka (nivo grupiranja = "1") po pojedinoj zoni izuzevši međubrojjeve u stupcu "Modificirano trajanje" (polje $P03cde0$), koje nije potrebno izračunavati.

Pozicije A, B, C, D i E imaju oznaku nivoa grupe "0" i sve iznose = 0 osim za $P06cde0$, gdje je $cde = AAA, BBB, CCC, DDD, EEE$.

Obrazac se strukturom ponavlja za više valuta. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute. Na kraju se formira zbirni redak s jednim ukupnim iznosom za sve valute u stupcu "Usklađena ponderirana pozicija po zonama":

$Pabcde0 \leq 0$ za $ab = 02, 05$, gdje je $cde = 001, 002\dots, ZZZ-1$

$P01ZZZZ = P02ZZZZ = P03ZZZZ = P04ZZZZ = P05ZZZZ = P07ZZZZ = 0$

$P04cde0 = P01cde0 * 0,01 * P03cde0$ za analitičke retke prve zone (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 1, $0 < P03cde0 \leq 1,0$) za sve $cde = 001\dots, ZZZ-1$

$P04cde0 = P01cde0 * 0,0085 * P03cde0$ za analitičke retke druge zone (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 2, $1,0 < P03cde0 \leq 3,6$) za sve $cde = 001\dots, ZZZ-1$

$P04cde0 = P01cde0 * 0,007 * P03cde0$ za analitičke retke treće zone (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 3, $P03cde0 > 3,6$) za sve $cde = 001\dots, ZZZ-1$

$P05cde0 = P02cde0 * 0,01 * P03cde0$ za analitičke retke prve zone (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 1, $0 < P03cde0 \leq 1,0$) za sve $cde = 001\dots, ZZZ-1$

$P05cde0 = P02cde0 * 0,0085 * P03cde0$ za analitičke retke druge zone (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 2, $1,0 < P03cde0 \leq 3,6$) za sve $cde = 001\dots, ZZZ-1$

$P05cde0 = P02cde0 * 0,007 * P03cde0$ za analitičke retke treće zone (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 3, $P03cde0 > 3,6$) za sve $cde = 001\dots, ZZZ-1$

$P06cde0 = 0$ za sve analitičke retke (polje "Nivo grupiranja" = "1")

$P06cde0 = \min(P04cde0, \text{ABS}(P05cde0))$ za sve zbirne retke (polje "Nivo grupiranja" = "2")

$P06AAAA = \sum P07cde0$ za zbirne retke po svim zonama (polje "Nivo grupiranja" = "2")

$P06ZZZZ = P06AAAA * 0,02 + (P06BBBB + P06CCCC) * 0,4 + P06DDDD * 1,5 + P06EEEE$ svih valuta

$P07cde0 = 0$ za sve analitičke retke (polje "Nivo grupiranja" = "1")

$P07cde0 = P04cde0 + P05cde0$, za sve zbirne retke (polje "Nivo grupiranja" = "2")

2.16. Obrazac VVP

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirano 8 redaka za svako nacionalno tržište prema Prilogu 8 (polje "Zemlja": dvoslovná šifra zemlje u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom).

Kreditna institucija obvezno unosi i šifru vrste vlasničkoga vrijednosnog papira prema Prilogu 1 u polje "Oznaka 1" (prema Uputi: dionice – "1"; potvrde depozitarne institucije – "2"; burzovni indeksi – "3"; široko diversificirani burzovni indeksi – "4"; zamjenjivi vrijednosni papiri – "5"; ostali oblici vlasničkih instrumenata – "6"; udjeli u investicijskim fondovima – "7").

Za sva nacionalna tržišta vrijedi:

za Pab0010, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05, u polje "Oznaka 1" obvezno se unosi oznaka "1"

za Pab0020, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05, u polje "Oznaka 1" obvezno se unosi oznaka "2"

za Pab0030, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05, u polje "Oznaka 1" obvezno se unosi oznaka "3"

za Pab0040, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05, u polje "Oznaka 1" obvezno se unosi oznaka "4"

za Pab0050, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05, u polje "Oznaka 1" obvezno se unosi oznaka "5"

za Pab0060, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05, u polje "Oznaka 1" obvezno se unosi oznaka "6"

za Pab0070, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05, u polje "Oznaka 1" obvezno se unosi oznaka "7"

$P02cde0 \leq 0$ za sve cde = 001, 002..., ZZZ-1

$PabZZZZ = 0$, gdje je ab = 01, 02, 03, 04

$P03cde0 = P01cde0 + ABS(P02cde0)$, gdje je cde = 001..., 007 za sve cde osim instrumenata "Široko diversificirani burzovni indeksi" i "Udjeli u investicijskim fondovima" koji neovisno o nacionalnom tržištu iznose 0 ($P030040 = P030070 = 0$)

$P04cde0 = ABS(P01cde0 + P02cde0)$, gdje je cde = 001..., 007

$Pab0080 = \sum Pabcde0$, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05 za sve cde = 001..., 007

$P05ZZZZ = \sum P050080$ po svim nacionalnim tržištima

2.17. Obrazac RR-JP

– obrazac varijabilne duljine

Za svaku robu obvezno se unosi naziv prema Prilogu 9 (polje "Naziv") i standardna jedinica mjere prema Prilogu 5 (polje "Oznaka 5") na način definiran u Uputi (barel, tona, kilogram i slično).

$P02cde0 \leq 0$ za sve cde = 001, 002..., ZZZ-1

$PabZZZZ = 0$, gdje je ab = 01, 02..., 07

$P03cde0 = ABS(P01cde0 + P02cde0)$, gdje je cde = 001, 002..., ZZZ-1

$P04cde0 = P01cde0 + ABS(P02cde0)$, gdje je cde = 001, 002..., ZZZ-1

$P06cde0 = P03cde0 * P05cde0 * 0,15$, gdje je cde = 001, 002..., ZZZ-1

$P07cde0 = P04cde0 * P05cde0 * 0,03$, gdje je cde = 001, 002..., ZZZ-1

$P08cde0 = P06cde0 + P07cde0$, gdje je $cde = 001, 002..., ZZZ-1$
 $P08ZZZZ = \sum P08cde0$, gdje je $cde = 001, 002..., ZZZ-1$

2.18. Obrazac RR-PD

– obrazac varijabilne duljine

Za svaku robu obvezno se unosi naziv prema Prilogu 9 (polje "Naziv") i naziv standardne jedinice mjere prema Prilogu 5 (polje "Oznaka 5") na način definiran u Uputi (npr. barel, tona, kilogram i slično).

Obrazac se strukturom ponavlja za više vrsta robe: za svaku robu prijavljuje se 9 redaka iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 9$ redaka za n robe. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati isti naziv robe. Na kraju se formira zbirni redak s jednim, ukupnim iznosom za sve vrste robe:

$Pabcde0 = 0$ za $ab = 01, 08, 09$, gdje je $cde = 001, 002..., 007$
 $Pab0090 = PabZZZZ = 0$, gdje je $ab = 01, 02..., 08$
 $P060010 = P070010 = P020080 = P030080 = P050080 = P090080 = 0$
 $P03cde0 \leq 0$ za sve $cde = 001, 002..., ZZZ-1$

$Pab0080 = Pab0010 + Pab0020 + \dots + Pab0070$, gdje je $ab = 04, 06, 07$

$P04cde0 = \min (P02cde0, ABS(P03cde0))$, gdje je $cde = 001..., 008$ za svaku vrstu robe

$P05cde0 = P02cde0 + P03cde0$, gdje je $cde = 001..., 007$ za svaku vrstu robe

$P090090 = (((P040080 * 0,015) * 2 + (P060080 * 0,015) * 2 + (P070080 * 0,006) + (P080080 * 0,15)) * P010080)$, za svaku robu

$P09ZZZZ = \sum P09cde0$ inicijalnoga kapitalnog zahtjeva za svaku robu

2.19. Obrazac RPO

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac se može podijeliti na dva dijela. Ako je odabrana metoda delta-plus, ispunjavaju se prva 3 retka oznake nivoa grupiranja "0" (polje "Nivo grupiranja"), pri čemu se ne ispunjavaju stupci jednoznačne oznake posla. Ako se primjenjuje jednostavna metoda, za analitički redak pojedine opcije stavlja se odgovarajuća oznaka nivoa grupiranja "1" (polje "Nivo grupiranja"), uz obvezatan unos naziva opcije prema Prilogu 9 (polje "Naziv"), oznake posla prema Prilogu 5 (polje "Oznaka 5") i oznake tipa opcija prema Prilogu 1 (polje "Oznaka 1": kupljene – "1" odnosno "2" – kombinacija opcija). Zbirni

redak za pojedini tip opcije ima oznaku nivoa grupiranja "2" (zbrajaju se samo analitički reci nivoa grupiranja "1"), nema oznake posla, broj retka prvog u grupi unosi se u polje "Prvi u grupi", kao i broj retka zadnjeg u grupi u polje "Zadnji u grupi", a za iznose međuzbroja vrijede pravila retka UKUPNO (zbrojevi adekvatnih iznosa pripadnih opcija).

$Pabcde0 = 0$ za sve $ab = 01, 02$, gdje je $cde = 001, 002, 003, ZZZ$

$P030030 = P030010 + P030020$

$P03cde0 = \min (P01cde0, P02cde0)$, za $cde > 003$, za analitiku prve grupe (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 1)

$P03cde0 = \max (0, P01cde0 - P02cde0)$, za $cde > 003$, za analitiku druge grupe (polje "Nivo grupiranja" = "1", polje "Oznaka 1" = 2)

$P03ZZZZ = \sum P03cde0$, za $cde > 003$ i polje "Nivo grupiranja" = "2"

U slučaju ispunjavanja obrasca za bilo koju od metoda, minimalni broj dostavljenih redaka uključuje retke metode delta plus te zbirni redak za jednostavnu metodu.

2.20. Obrazac IM

– obrazac fiksne duljine

$Pabcde0 = 0$ za $ab = 03, 04$, gdje je $cde = 001, 003, 005, 006$

$Pab0070 = 0$, gdje je $ab = 01\dots, 04, 06, 07$

$P05cde0 = \max (P01cde0, P02cde0) + P03cde0 + P04cde0$, gdje je $cde = 001, 002\dots, 006$

$P050070 = \sum P05cde0$, gdje je $cde = 001\dots, 006$

2.21. Obrazac IM-DET

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirano 250 redaka (radnih dana) za svaku vrstu rizika koji koristi interne modele kreditne institucije. Za sve interne modele od početka do kraja promatranog razdoblja od 250 radnih dana obvezno se unosi redni broj retka (polje "Redni broj retka") i datum (polje "Datum1").

Obrazac se strukturom maksimalno ponavlja za 6 vrsta rizika za koje se primjenjuju interni modeli: za svaku vrstu prijavljuje se 250 redaka iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $6 * 250$ redaka za 6 vrsta rizika. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku vrste rizika koja se obvezno navodi prema Prilogu 2 u polju "Oznaka 2" (za opći rizik dužničkih instrumenata – "OK"; za specifični rizik dužničkih instrumenata – "SK"; za opći rizik vlasničkih instrumenata – "OV"; za specifični rizik vlasničkih instrumenata – "SV"; za valutni rizik – "VR"; za robni rizik – "RR").

Ako Pab0010 (obrazac IM) = NOT (0) za ab = 01..., 07, onda u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "OK"

Ako Pab0020 (obrazac IM) = NOT (0) za ab = 01..., 07, onda u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "SK"

Ako Pab0030 (obrazac IM) = NOT (0) za ab = 01..., 07, onda u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "OV"

Ako Pab0040 (obrazac IM) = NOT (0) za ab = 01..., 07, onda u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "SV"

Ako Pab0050 (obrazac IM) = NOT (0) za ab = 01..., 07, onda u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "VR"

Ako Pab0060 (obrazac IM) = NOT (0) za ab = 01..., 07, onda u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "RR"

2.22. Obrazac OPR

– obrazac fiksne duljine

Za svaki redak obrasca prema Prilogu 4 u polje "Oznaka 4" unosi se skraćena oznaka primijenjenog pristupa prema Uputi:

Ako je polje P040010 > 0 onda se za odgovarajući redak u polje Oznaka 4 upisuje oznaka "BIA",

Ako je polje P040020 > 0 onda se za odgovarajuće retke cde = 002,..010 u polje Oznaka 4 upisuje oznaka "TSA",

Ako je polje P040110 > 0 onda se za odgovarajući redak u polje Oznaka 4 upisuje oznaka "AMA".

Ako je polje P040010 = 0 onda se za odgovarajući redak u polje Oznaka 4 upisuje oznaka "XXX",

Ako je polje P040020 = 0 onda se za odgovarajuće retke cde = 002,..010 u polje Oznaka 4 upisuje oznaka "XXX",

Ako je polje P040110 = 0 onda se za odgovarajući redak u polje Oznaka 4 upisuje oznaka "XXX".

Pab0110 ≤ 0 za ab = 07, 08, 09

P050110 ≤ P040110

P090110 ≤ P080110

Pab0020 = 0, za ab = 01, 02, 03

P04cde0 = 0, gdje je cde = 003, 004..., 010

Pabcde0 = 0, za ab = 05, 06..., 09, 10, gdje je cde = 001, 002..., 010

2.23. Obrazac OPR-DET

– obrazac fiksne duljine

$Pab0250 = \sum P01cde0$, za $ab = 01\dots, 07$, gdje je $cde = 001, 004, 007, 010, 013, 016, 019, 022$

$Pab0260 = \sum P01cde0$, za $ab = 01\dots, 08$, gdje je $cde = 002, 005, 008, 011, 014, 017, 020, 023$

$Pab0270 = \max(Pab0030, Pab0060, Pab0090, Pab0120, Pab0150, Pab0180, Pab0210, Pab0240)$, za $ab = 01\dots, 07$

$Pabcde0 = 0$, za $ab = 09, 10$, gdje je $cde = 001, 003, 004, 006, 007, 009, 010, 012, 013, 015, 016, 018, 019, 021, 022, 024\dots, 027$

$P080010 = \sum Pab0010$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080020 = \sum Pab0020$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080040 = \sum Pab0040$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080050 = \sum Pab0050$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080070 = \sum Pab0070$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080080 = \sum Pab0080$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080100 = \sum Pab0100$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080110 = \sum Pab0110$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080130 = \sum Pab0130$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080140 = \sum Pab0140$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080160 = \sum Pab0160$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080170 = \sum Pab0170$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080190 = \sum Pab0190$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080200 = \sum Pab0200$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080220 = \sum Pab0220$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080230 = \sum Pab0230$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080250 = \sum Pab0250$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080260 = \sum Pab0260$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080060 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080090 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080120 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080150 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080180 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080210 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080240 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

$P080270 = \max(Pab0060)$ za sve $ab = 01\dots, 07$

2.24. Obrazac OPR-ZNG

– obrazac varijabilne duljine

U obrazac se unose samo oni interni podaci o značajnim gubicima od operativnog rizika koji su se dogodili/uočili u izvještajnom razdoblju ili su tijekom izvještajnog razdoblja bili/jesu otvoreni.

Pri navođenju značajnih gubitaka obvezno je popuniti polja rednog broja retka (polje "Redni broj retka") i internoga referentnog broja unutar kreditne institucije prema

Prilogu 5 (polje "Oznaka 5"). Unosi se i oznaka potvrde ako je iznos gubitka konačno utvrđen i ne očekuju se dodatni gubici prema Prilogu 6 (polje "Oznaka 6": DA/NE). Ako je gubitak od operativnog rizika povezan s kreditnim ili tržišnim rizikom, unosi se oznaka prema Prilogu 3 (polje "Oznaka 3": za kreditni rizik – "KR" ; za tržišni rizik – "TR"). Kreditna institucija unosi i šifru vrste događaja koji je uzrokovao gubitak od operativnog rizika prema Prilogu 1 u polje "Oznaka 1" (prema Uputi: interna prijevarena – "1"; eksterna prijevarena – "2"; odnosi sa zaposlenicima i sigurnost na radnom mjestu – "3"; klijenti, proizvodi i poslovni postupci – "4"; šteta na materijalnoj imovini – "5"; prekidi i narušavanja poslovanja i rada sustava – "6"; izvršenje, isporuka i upravljanje procesima – "7"). Za svaki gubitak potrebno je u odgovarajućem polju navesti i relevantne datume: njegovog početka (polje "Datum1"), uočavanja (polje "Datum2"), prve naknade (polje "Datum3") i posljednje naknade (polje "Datum4").

Kod zbirnog retka ne popunjavaju se polja koja nemaju oznaku iznosa.

Za sve Pabcde0, za ab = 06..., 13, gdje je cde = 001..., ZZZ-1, vrijedi da su ≤ 100

$\sum Pabcde0 \leq 100$, za sve ab = 06..., 13, gdje je cde = 001..., ZZZ-1
PabZZZZ = 0 za sve ab = 06, 07..., 13

PabZZZZ = \sum iznosa pojedinačnih gubitaka, gdje je ab = 01, 02, 03, 04, 05

3. Kontrole uz Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o upravljanju likvidnosnim rizikom

3.1. Obrazac TUI

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirano 16 redaka za svaku oznaku valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta": u pojedinačnom izvještavanju za kune i nekonvertibilne valute upotrebljava se troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom; u zbirnom izvještavanju za sve konvertibilne valute upotrebljava se jedinstvena oznaka "KVL").

Obrazac se strukturom ponavlja za sve oznake valuta: za svaku oznaku prijavljuje se 16 redaka iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 16$ redaka za n oznaka valuta. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute koja se navodi u odgovarajućem polju.

P02cde0 = 0, gdje je cde = 012..., 016

Pab0110 = Pab0010 + Pab0020 + ... + Pab0100 za sve ab = 01, 02

3.2. Obrazac OP

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definiran 121 redak za svaku oznaku valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta": u pojedinačnom izvještavanju za kune i nekonvertibilne valute upotrebljava se troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojevanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom; u zbirnom izvještavanju za sve konvertibilne valute upotrebljava se jedinstvena oznaka "KVL").

Obrazac se strukturom ponavlja za sve oznake valuta: za svaku oznaku prijavljuje se 121 redak iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 121$ redaka za n oznaka valuta. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute koja se navodi u odgovarajućem polju.

Za sljedeće $ab = 01, 03, 05$ vrijedi:

$$\text{Pab0020} = \text{Pab0030} + \text{Pab0040}$$

$$\text{Pab0060} = \text{Pab0070} + \text{Pab0230}$$

$$\text{Pab0070} = \text{Pab0080} + \text{Pab0110} + \text{Pab0140} + \text{Pab0170} + \text{Pab0200}$$

$$\text{Pab0080} = \text{Pab0090} + \text{Pab0100}$$

$$\text{Pab0110} = \text{Pab0120} + \text{Pab0130}$$

$$\text{Pab0140} = \text{Pab0150} + \text{Pab0160}$$

$$\text{Pab0170} = \text{Pab0180} + \text{Pab0190}$$

$$\text{Pab0200} = \text{Pab0210} + \text{Pab0220}$$

$$\text{Pab0230} = \text{Pab0240} + \text{Pab0270} + \text{Pab0300} + \text{Pab0330} + \text{Pab0360}$$

$$\text{Pab0240} = \text{Pab0250} + \text{Pab0260}$$

$$\text{Pab0270} = \text{Pab0280} + \text{Pab0290}$$

$$\text{Pab0300} = \text{Pab0310} + \text{Pab0320}$$

$$\text{Pab0330} = \text{Pab0340} + \text{Pab0350}$$

$$\text{Pab0360} = \text{Pab0370} + \text{Pab0380}$$

$$\text{Pab0390} = \text{Pab0400} + \text{Pab0440} + \text{Pab0480}$$

$$\text{Pab0400} = \text{Pab0410} + \text{Pab0420} + \text{Pab0430}$$

$$\text{Pab0440} = \text{Pab0450} + \text{Pab0460} + \text{Pab0470}$$

$$\text{Pab0480} = \text{Pab0490} + \text{Pab0500}$$

$$\text{Pab0510} = \text{Pab0520} + \text{Pab0550} + \text{Pab0580} + \text{Pab0640} + \text{Pab0700} + \text{Pab0760} +$$

$$\text{Pab0820} + \text{Pab0880} + \text{Pab0930} + \text{Pab0960}$$

$$\text{Pab0520} = \text{Pab0530} + \text{Pab0540}$$

$$\text{Pab0550} = \text{Pab0560} + \text{Pab0570}$$

$$\text{Pab0580} = \text{Pab0590} + \dots + \text{Pab0630}$$

$$\text{Pab0640} = \text{Pab0650} + \dots + \text{Pab0690}$$

$$\text{Pab0700} = \text{Pab0710} + \dots + \text{Pab0750}$$

$$\text{Pab0760} = \text{Pab0770} + \dots + \text{Pab0810}$$

$$\text{Pab0820} = \text{Pab0830} + \dots + \text{Pab0870}$$

$$\text{Pab0880} = \text{Pab0890} + \dots + \text{Pab0920}$$

$$\text{Pab0930} = \text{Pab0940} + \text{Pab0950}$$

$$\text{Pab0960} = \text{Pab0970} + \text{Pab0980}$$

$$\text{Pab0990} = \text{Pab01000} + \text{Pab1030} + \text{Pab1060}$$

$$\text{Pab1000} = \text{Pab1010} + \text{Pab1020}$$

Pab1030 = Pab1040 + Pab1050

Pab1060 = Pab1070 + Pab1080

Pab1090 = Pab1100 + Pab1110

Pab1120 = Pab1130 + ... + Pab1170

Pab1180 = Pab1190 + Pab1200

Pab1210 = Pab0010 + Pab0020 + Pab0050 + Pab0060 + Pab0390 + Pab0510 +
Pab0990 + Pab1090 + Pab1120 + Pab1180

Pab1210 = 0 za ab = 02, 04

3.3. Obrazac OO

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirano 135 redaka za svaku oznaku valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta": u pojedinačnom izvještavanju za kune i nekonvertibilne valute upotrebljava se troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojevanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom; u zbirnom izvještavanju za sve konvertibilne valute upotrebljava se jedinstvena oznaka "KVL").

Obrazac se strukturom ponavlja za sve oznake valuta: za svaku oznaku prijavljuje se 135 redaka iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 135$ redaka za n oznaka valuta. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute koja se navodi u odgovarajućem polju.

Za sljedeće ab = 01, 03, 05 vrijedi:

Pab0010 = Pab0020 + Pab0030

Pab0040 = Pab0050 + Pab0060 + Pab0070

Pab0080 = Pab0090 + Pab0170 + Pab0250 + Pab0330 + Pab0410 + Pab0490 +
Pab0570 + Pab0650 + Pab0730 + Pab0810 + Pab0880 + Pab0950 + Pab1020

Pab0090 = Pab0100 + ... + Pab0160

Pab0170 = Pab0180 + ... + Pab0240

Pab0250 = Pab0260 + ... + Pab0320

Pab0330 = Pab0340 + ... + Pab0400

Pab0410 = Pab0420 + ... + Pab0480

Pab0490 = Pab0500 + ... + Pab0560

Pab0570 = Pab0580 + ... + Pab0640

Pab0650 = Pab0660 + ... + Pab0720

Pab0730 = Pab0740 + ... + Pab0800

Pab0810 = Pab0820 + ... + Pab0870

Pab0880 = Pab0890 + ... + Pab0940

Pab0950 = Pab0960 + ... + Pab1010

Pab1020 = Pab1030 + ... + Pab1080

$Pab1090 = Pab1100 + Pab1130 + Pab1160$

$Pab1100 = Pab1110 + Pab1120$

$Pab1130 = Pab1140 + Pab1150$

$Pab1160 = Pab1170 + Pab1180$

$Pab1190 = Pab1200 + \dots + Pab1240$

$Pab1250 = Pab1260 + \dots + Pab1290$

$Pab1300 = Pab1310 + \dots + Pab1340$

$Pab1350 = Pab0010 + Pab0040 + Pab0080 + Pab1090 + Pab1190 + Pab1250 + Pab1300$

$Pab1350 = 0$ za $ab = 02, 04$

Napomena: kod korištenja više različitih korektivnih faktora unutar jednog iznosa kolona 2 i 4 isti se upisuju prema sljedećem primjeru: npr. ako se koriste i korektivni faktor 20% i korektivni faktor 100% iznos se upisuje kao 20100,00

3.4. Obrazac KL

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirano 55 redaka za svaku oznaku valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta": u pojedinačnom izvještavanju za kune i nekonvertibilne valute upotrebljava se troslojna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojevanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom; u zbirnom izvještavanju za sve konvertibilne valute upotrebljava se jedinstvena oznaka "KVL").

Obrazac se strukturom ponavlja za sve oznake valuta: za svaku oznaku prijavljuje se 55 redaka iste strukture/tagova, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 55$ redaka za n oznaka valuta. Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute koja se navodi u odgovarajućem polju.

$P010010 = P031210$ (obrazac OP)

$P010020 = P031350$ (obrazac OO)

$P010030 = P010010/P010020$

$P020010 = P031210$ (obrazac OP) + $P051210$ (obrazac OP)

$P020020 = P031350$ (obrazac OO) + $P051350$ (obrazac OO)

$P020030 = P020010/P020020$

U iznose $Pabcde0$, gdje je $ab = 01, 02$ za sve $cde = 004\dots, 033$ kreditna institucija dužna je iskazivati minimalni koeficijent likvidnosti za svaki dan od početka izvještajnog mjeseca do datuma izvještaja, pri čemu se datumi izvještajnog razdoblja unose u polje "Datum1". Kreditna institucija dužna je ispuniti sva polja $Pabcde0$, gdje je $ab = 01, 02$

za sve cde = 004..., 033. Za nepostojeće datume i minimalne koeficijente likvidnosti unosi se 0.

Pab0360 >= Pab0370 + Pab0380 + Pab0390 + Pab0400 za ab = 01, 02

Pab0410 >= Pab0420 + Pab0430 + Pab0440 + Pab0450 za ab = 01, 02

Pab0460 >= Pab0470 + Pab0480 + Pab0490 + Pab0500 za ab = 01, 02

Pab0510 >= Pab0520 + Pab0530 + Pab0540 + Pab0550 za ab = 01, 02

3.5. Obrazac KI

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac sadrži 9 stupaca u koje se unose podaci o koncentraciji izvora pojedinoga klijenta. Za svakoga klijenta obvezno je unijeti redni broj retka (polje "Redni broj retka"), na način da se klijenti (analitički i zbirni reci) označavaju rastućim rednim brojevima od najvećeg prema najmanjem klijentu s obzirom na iznos izvora. Ako pojedini deponent/kreditor ima više različitih izvora sredstava ili različitih dospjeća tih sredstava, kreditna je institucija dužna navesti svaki posao i ukupan zbirni redak za svakog deponenta/kreditora.

Pri navođenju analitičkog retka deponenta/kreditora u odgovarajuće polje stavlja se oznaka grupiranja "1", uz obvezatnu oznaku naziva klijenta prema Prilogu 9 (polje "Naziv": ime, prezime, adresa), matičnog broja prema Prilogu 6 (polje "Oznaka 6": do službene primjene osobnoga identifikacijskog broja za domaće pravne osobe upotrebljava se matični broj prema DZS-u; za rezidentne investicijske i mirovinske fondove koji nemaju pravnu osobnost, a domaće su pravne osobe (potrebno je da banka upiše oznaku "MB"), upisuje matični broj iz Priloga 12 Upute za statističko i bonitetno izvješćivanje: Matični brojevi rezidentnih investicijskih i mirovinskih fondova;¹⁷ za ostale vrste komitenata upisuje se interni evidencijski broj unutar pojedine kreditne institucije), vrste komitenta prema Prilogu 2 (polje "Oznaka 2": rezidenti pravne osobe – "MB"; rezidenti fizičke osobe obrtnici – "OB"; rezidenti fizičke osobe koji nisu obrtnici – "FZ"; za interni identifikacijski broj nerezidente pravne osobe – "ND"; za interni identifikacijski broj nerezidenta fizičke osobe – "NF") te dvoslovnu šifru zemlje prema Prilogu 8 (polje "Zemlja") u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom.

Kod zbirnog retka za grupe naziv "Ukupno (naziv grupe ili deponenta/kreditora)" od red. br. __ do red. br. __ upisuje se prema Prilogu 9 u polje "Naziv", ne unosi se matični broj, vrsta komitenta ni oznaka zemlje, oznaka nivoa grupe u polju "Nivo grupiranja" jest "2" (međuzbroj grupe) odnosno "3" (zbroy skupine), broj retka prvog u grupi unosi se u polje "Prvi u grupi", broj retka zadnjeg u grupi u polje "Zadnji u grupi", dok za međuzbrojeve grupe vrijede pravila kao za redak UKUPNO (zbrojevi adekvatnih iznosa pripadnih iznosa grupe).

$PabZZZZ = \sum$ iznosa pojedinačnih pozicija, gdje je ab = 01, 02..., 05

$P04cde0 = P01cde0 + P02cde0 + P03cde0$, gdje je cde = 001..., ZZZ-1

¹⁷ Izmjena u odnosu na Nacrt iz listopada 2009.

Za sve P05cde0, gdje je cde = 001..., ZZZ, vrijedi da su < 100.

Pri navođenju dospijeca primljenih sredstava svakoga analitičkog retka obvezno se unosi jedna od sljedećih oznaka (međusobno isključive): ili skraćene oznake vezane uz a vista sredstva i sredstva na opoziv prema Prilogu 4 (polje "Oznaka 4": oznake "AVS" i "OPZ") ili ugovorni datum dospijeca obveze ukoliko je određen (polje "Datum1").

Odgovarajuća oznaka posla unosi se prema Uputi, tj. prema Prilogu 5 u polje "Oznaka 5", i to: primljeni depozit – "D"; primljeni kredit – "K"; izdani dužnički vrijednosni papir – "VP"; hibridni instrument – "H"; podređeni instrument – "P".

4. Kontrole uz Uputu za jedinstvenu primjenu Odluke o upravljanju kamatnim rizikom u knjizi banke

4.1. Obrasci EVKI

– obrazac varijabilne duljine

Za sve obrasce vrijedi:

Obrazac ima definiranih 65 redaka za svaku poziciju prema vrsti kamatne stope koja se ispunjava prema Prilogu 2 (polje "Oznaka 2": za fiksnu –"FK"; za promjenjivu – "PK"; za administrativnu – "AK"), kao i prema oznaci valute na toj poziciji prema Prilogu 7 (na način definiran Uputom, za pojedinačno značajnu valutu u polje "Valuta" upisuje se troslovna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojevanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom, dok se za skup ostalih valuta upisuje jedinstvena oznaka "OST").

Vrste kamatnih stopa pozicije osnovni su razlog za definiranje pojedinačnih obrazaca naziva EVKI-FKS, EVKI-PKS, EVKI-AKS.

Za svaku vrstu kamatne stope obrazac se identičnim brojem redaka i stupaca ponavlja za svaku valutu: za svaku poziciju prijavljuje se 65 redaka iste strukture/oznake iznosa, samo raste redni broj retka u obrascu, tj. ima $n * 65$ redaka ovisno o broju valuta (n). Svi reci unutar jedne grupe moraju imati istu oznaku valute i vrstu kamatne stope.

Za sve obrasce vrijedi:

Pab0010 = Pab0020 + Pab0030

Pab0040 = Pab0050 + Pab0060 + Pab0070

Pab0080 = Pab0090 + Pab0120 + Pab0130

Pab0140 = Pab0150 + Pab0160 + Pab0170 + Pab0180 + Pab0190

Pab0200 = Pab0010 + Pab0040 + Pab0080 + Pab0140

Pab0210 = Pab0220 + Pab0230

Pab0240 = Pab0250 + Pab0260

Pab0270 = Pab0280 + Pab0290 + Pab0300

Pab0310 = Pab0320 + Pab0330 + Pab0340

Pab0350 = Pab0210 + Pab0240 + Pab0270 + Pab0310

$$\begin{aligned}
\text{Pab0360} &= \text{Pab0010} + \text{Pab0040} + \text{Pab0080} + \text{Pab0140} - \text{Pab0210} - \text{Pab0240} - \\
&\text{Pab0270} - \text{Pab0310} \\
\text{Pab0370} &= \text{Pab0380} + \text{Pab0390} + \text{Pab0400} + \text{Pab0410} + \text{Pab0440} \\
\text{Pab0450} &= \text{Pab0460} + \text{Pab0470} \\
\text{Pab0480} &= \text{Pab0370} + \text{Pab0450} \\
\text{Pab0490} &= \text{Pab0500} + \text{Pab0510} + \text{Pab0520} + \text{Pab0530} + \text{Pab0560} \\
\text{Pab0570} &= \text{Pab0580} + \text{Pab0590} \\
\text{Pab0600} &= \text{Pab0490} + \text{Pab0570} \\
\text{Pab0610} &= \text{Pab0370} + \text{Pab0450} - \text{Pab0490} - \text{Pab0570} \\
\text{Pab0620} &= \text{Pab0360} + \text{Pab0610}
\end{aligned}$$

gdje je $ab = 01\dots, 13$

$$\begin{aligned}
\text{P010630} &= 0,08\% \\
\text{P020630} &= 0,32\% \\
\text{P030630} &= 0,72\% \\
\text{P040630} &= 1,43\% \\
\text{P050630} &= 2,77\% \\
\text{P060630} &= 4,49\% \\
\text{P070630} &= 6,14\% \\
\text{P080630} &= 7,71\% \\
\text{P090630} &= 10,15\% \\
\text{P100630} &= 13,26\% \\
\text{P110630} &= 17,84\% \\
\text{P120630} &= 22,43\% \\
\text{P130630} &= 26,03\%
\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}
\text{P010640} &= \text{P010620} * \text{P010630}/100 \\
\text{P020640} &= \text{P020620} * \text{P020630}/100 \\
\text{P030640} &= \text{P030620} * \text{P030630}/100 \\
\text{P040640} &= \text{P040620} * \text{P040630}/100 \\
\text{P050640} &= \text{P050620} * \text{P050630}/100 \\
\text{P060640} &= \text{P060620} * \text{P060630}/100 \\
\text{P070640} &= \text{P070620} * \text{P070630}/100 \\
\text{P080640} &= \text{P080620} * \text{P080630}/100 \\
\text{P090640} &= \text{P090620} * \text{P090630}/100 \\
\text{P100640} &= \text{P100620} * \text{P100630}/100 \\
\text{P110640} &= \text{P110620} * \text{P110630}/100 \\
\text{P120640} &= \text{P120620} * \text{P120630}/100 \\
\text{P130640} &= \text{P130620} * \text{P130630}/100
\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}
\text{P010650} &= \sum \text{Pab0640}, \text{gdje je } ab = 01, 02\dots, 13 \\
\text{Pab0650} &= 0, \text{ za sve } ab = 02, 03\dots, 13
\end{aligned}$$

4.1.1. Obrazac EVKI-FKS

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definiranih 65 redaka za svaku poziciju prema vrsti kamatne stope koja se ispunjava prema Prilogu 2 (polje "Oznaka 2") kao i prema oznaci valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta") na toj poziciji.

Za potrebe dostavljanja obrasca EVKI-FKS upisuje se oznaka vrste kamatnih stopa FK.

Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce EVKI.

4.1.2. Obrazac EVKI-PKS

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definiranih 65 redaka za svaku poziciju prema vrsti kamatne stope koja se ispunjava prema Prilogu 2 (polje "Oznaka 2") kao i prema oznaci valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta") na toj poziciji.

Za potrebe dostavljanja obrasca EVKI-PKS upisuje se oznaka vrste kamatnih stopa PK.

Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce EVKI.

4.1.3. Obrazac EVKI-AKS

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definiranih 65 redaka za svaku poziciju prema vrsti kamatne stope koja se ispunjava prema Prilogu 2 (polje "Oznaka 2") kao i prema oznaci valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta") na toj poziciji.

Za potrebe dostavljanja obrasca EVKI-AKS upisuje se oznaka vrste kamatnih stopa AK.

Za obrazac vrijede opća pravila popunjavanja i kontrola za obrasce EVKI, osim za polja u kojima vrijedi:

$Pabcde0 = 0$, za $ab = 01, 02..., 13$, gdje je $cde = 005, 015..., 019, 032..., 034, 038..., 044, 050..., 056$

4.2. Obrazac EVKI-ZBR

– obrazac varijabilne duljine

– agregirani obrazac

Obrazac kreditna institucija ne unosi na magnetni medij nego ga prikazuje i dostavlja samo u papirnatom obliku.

U obrazac se unose izračunati iznosi iz obrazaca EVKI-FKS, EVKI-PKS i EVKI-AKS.

$P01cde0 = P010650$ (obrazac EVKI-FKS) + $P010650$ (obrazac EVKI-PKS) + $P010650$ (obrazac EVKI-AKS) po svakoj valuti

$P01ZZZZ = \sum P01cde0$, za $cde = 001, 002, \dots, ZZZ-1$

$P01AAAA = P010550$ (obrazac JKAP)

$P01BBBB = P01ZZZZ / P01AAAA * 100$

4.3. Obrazac EVKI-IM

– obrazac varijabilne duljine

Obrazac ima definirana 4 retka za svaku grupu kamatnog šoka prema valuti, pri čemu se, uz obvezatnu oznaku naziva kako je definirano obrascem a prema Prilogu 9 (polje "Naziv"), upisuje oznaka valute prema Prilogu 7 (polje "Valuta": troslovnna oznaka u skladu s izmjenama i (ili) dopunama Upute o upotrebi slovnih kratica i brojčanih oznaka za države i zemlje i novčane jedinice u platnom prometu s inozemstvom).

Kreditna institucija obvezno unosi i oznaku vrste kamatne stope prema Prilogu 2 u polje "Oznaka 2" (prema Uputi: za fiksnu – "FK"; za promjenjivu – "PK"; za administrativnu – "AK").

Za sve grupe kamatnog šoka prema valuti vrijedi:

$Pab0010 = Pab0020 + Pab0030 + Pab0040$, za sve $ab = 01, \dots, 04$

za $Pab0010$, gdje je $ab = 01, 02, 03, 04$, polje "Oznaka 2" ne ispunjava se

za $Pab0020$, gdje je $ab = 01, 02, 03, 04$, u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "FK"

za $Pab0030$, gdje je $ab = 01, 02, 03, 04$, u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "PK"

za $Pab0040$, gdje je $ab = 01, 02, 03, 04$, u polje "Oznaka 2" obvezno se unosi oznaka "AK"

Ako nema nijedne valute, navode se samo reci XXXX, AAAA, BBBB i CCCC s pripadajućom oznakom naziva na način definiran u izgledu obrasca.

$PabXXXX = \sum Pab0010$, po svim valutama, za $ab = 02, 04$

Za $P02XXXX < 0$ ili $P04XXXX < 0$ vrijedi $P01AAAA = \max \text{ABS}(P02XXXX; P04XXXX)$

$P01BBBB = P010550$ (obrazac JKAP)

$P01CCCC = P01AAAA/P01BBBB * 100$

5. Način dostave datoteka

Podaci se dostavljaju elektronički (SWIFT, WEB).

Datoteka može biti u izvornom formatu (XML) ili komprimirana (ZIP).

Način dostavljanja podataka definirat će se posebnom uputom.

Za svaki datum stanja i oznaku izvješća izvještajna institucija šalje posebnu datoteku, što znači da jedna datoteka smije sadržavati samo jedan datum stanja i oznaku izvješća.

Iznimno, Hrvatska narodna banka može tražiti od izvještajne institucije da podatke dostavi na disku (CDROM). Na jednom disku može biti samo jedna datoteka.

Naljepnica odnosno labela mora sadržavati:

- naziv banke
- naziv datoteke (KOKI_MATBROJ.XML)
- datum stanja na koji se podaci odnose (dd.mm.gggg)
- oznaku izvješća (XY).

Neobvezno, ako izvještajna institucija želi, može napisati i broj diska (interni broj kod izvještajne institucije).

6. Prijelazne i završne odredbe

Ova Uputa objavljuje se u "Narodnim novinama", a primjenjuje se pri sastavljanju izvješća koja se odnose na razdoblja koja počinju 31. ožujka 2010. i nakon toga.

O. br. XXXX
Zagreb, XX. XX XXXX.

Guverner
Hrvatske narodne banke
dr. sc. Željko Rohatinski