XXI PIELIKUMS

**NORĀDĪJUMI PĀRSKATU SNIEGŠANAI PAR KOMPENSĒJOŠĀS KAPACITĀTES KONCENTRĀCIJU**

1. Lai apkopotu informāciju par pārskatu sniedzošo iestāžu kompensējošās kapacitātes koncentrāciju dalījumā pa desmit lielākajām aktīvu līdzdalībām vai likviditātes kredītlīnijām, kuras šim nolūkam piešķirtas iestādei veidnē C71.00, iestādes piemēro šajā pielikumā ietvertās norādes.

2. Ja emitentu vai darījuma partneri iedala pie vairāk nekā viena produkta veida, valūtas vai kredītkvalitātes pakāpes, uzrāda kopējo summu. Jāuzrāda tas produkta veids, valūta vai kredītkvalitātes pakāpe, kas attiecas uz kompensējošās kapacitātes koncentrācijas lielāko daļu.

3. Kompensējošā kapacitāte C 71.00 ir tāda pati kā C 66.01 ar nosacījumu, ka aktīvi, kurus uzrāda kā kompensējošo kapacitāti attiecībā uz C 71.00, ir neapgrūtināti un pieejami iestādei, lai tos pārskata sniegšanas atsauces datumā konvertētu skaidrā naudā.

4. Lai aprēķinātu koncentrāciju pārskatu veidnes C 71.00 vajadzībām dalījumā pa nozīmīgām valūtām, iestādes izmanto koncentrāciju visās valūtās.

5. Ja emitents vai darījuma partneris pieder pie vairākām savstarpēji saistītu klientu grupām, to uzrāda tikai vienu reizi tajā grupā, kurai ir augstāka kompensējošās kapacitātes koncentrācija.

6. Izņemot 120. rindu, kompensējošās kapacitātes koncentrāciju centrālā bankā kā emitentā vai darījumu partnerī neuzrāda šajā veidnē. Ja iestādei ir iepriekš izvietoti aktīvi centrālajā bankā standarta likviditātes operācijām un ja šie aktīvi ietilpst desmit galveno emitentu vai neapgrūtināto kompensējošās kapacitātes darījumu partneriem, iestāde norāda sākotnējo emitentu un sākotnējā ražojuma veidu.

|  |  |
| --- | --- |
| Sleja | Atsauces uz tiesību aktiem un norādes |
| 010. | **Emitenta nosaukums**  slejā lejupejošā secībā ieraksta neapgrūtinātu aktīvu desmit galveno emitentu vai iestādei piešķirtu neizmantotu likviditātes kredītlīniju darījumu partneru nosaukumus. Lielāko posteni uzrāda 1.01., nākamo lielāko posteni uzrāda 1.02. utt. Emitentus un darījumu partnerus, kas veido savstarpēji saistītu klientu grupu, uzrāda kā vienu koncentrāciju.  Emitenta vai darījumu partnera uzrādītais nosaukums ir tādas juridiskās personas pilns nosaukums, kas emitējusi aktīvus vai piešķīrusi likviditātes kredītlīnijas, tostarp jebkādas atsauces uz uzņēmuma veidu saskaņā ar valsts uzņēmējdarbības tiesībām. |
| 020. | LEI kods  Darījumu partnera juridiskās personas identifikācijas kods. |
| 030. | **Emitenta sektors**  Katru emitentu vai darījuma partneri, pamatojoties uz FINREP ekonomikas sektoru klasēm, klasificē vienā sektorā:  i) vispārējās valdības; ii) kredītiestādes; iii) citas finanšu sabiedrības; iv) nefinanšu sabiedrības; v) mājsaimniecības.  Savstarpēji saistītu klientu grupām sektoru nenorāda. |
| 040. | **Emitenta mītnes valsts**  Izmanto emitenta vai darījuma partnera inkorporācijas valsts ISO kodu 3166-1-alpha-2, tostarp pseido ISO kodus starptautiskajām organizācijām, kas pieejami *Eurostat* “Balance of Payments Vademecum” jaunākajā izdevumā..  Savstarpēji saistītu klientu grupām valsts nav jānorāda. |
| 050. | **Produkta veids**  010. slejā ierakstītos emitentus/darījuma partnerus klasificē produkta veida dalījumā atbilstoši produktam, kurā tiek turēts aktīvs vai saņemta likviditātes resursu rezerve, izmantojot šādus kodus treknrakstā:   * **SrB**  (augstākās prioritātes obligācija); * **SubB**  (subordinētā obligācija); * **CP** (komerciālais vērtspapīrs); * **CB** (segtās obligācijas); * **US (**PVKIU vērtspapīrs, t. i., finanšu instrumenti, kas apliecina līdzdalību pārvedamo vērtspapīru kolektīvā ieguldījumu uzņēmumā, vai vērtspapīrs, ko emitējis šāds uzņēmums); * **ABS (**ar aktīviem nodrošināts vērtspapīrs); * **CrCl** (kredītprasība ); * **Eq** (pašu kapitāls); * **Zelts** (ja tas ir zelts materiālā veidā, ko var uzskatīt par vienu darījuma partneri); * **LiqL** ( iestādei piešķirta neizmantota likviditātes kredītlīnija); * **OPT** (cits produkta veids). |
| 060. | **Valūta**  010. slejā ierakstītajiem emitentiem/darījuma partneriem piešķir tādu valūtas ISO kodu 060.  slejā, kas atbilst saņemtā aktīva vai neizmantotās iestādei piešķirtās likviditātes kredītlīnijas denominācijai. Uzrāda valūtas vienības trīs burtu kodu saskaņā ar ISO 4217.  Ja daudzvalūtu līnija ir daļa no koncentrācijas kompensējošā kapacitātē, līniju ierēķina pārējā koncentrācijā dominējošā valūtā. Attiecībā uz atsevišķo ziņošanu nozīmīgās valūtās, kā noteikts Regulas (ES) Nr. 575/2013 415. panta 2. punktā, iestādes veic tās valūtas novērtēšanu, kurā varētu notikt plūsma, un norāda posteni tikai šajā nozīmīgajā valūtā saskaņā ar norādījumiem par nozīmīgu valūtu atsevišķu ziņošanu LCR saskaņā ar Regulu (ES) 2016/322. |
| 070. | **Kredītkvalitātes pakāpe**  Atbilstošo kredītkvalitātes pakāpi piešķir saskaņā ar Regulu (ES) Nr. 575/2013, un tā ir tāda pati kā termiņu sadalījumā norādītajiem posteņiem. Ja reitinga nav, piešķir pakāpi “bez reitinga”. |
| 080. | **Tirgus vērtība/nominālvērtība**  Aktīvu tirgus vērtība vai patiesā vērtība, vai attiecīgā gadījumā – iestādei piešķirtās neizmantotās likviditātes kredītlīnijas nominālvērtība. |
| 090. | **Centrālās bankas prasībām atbilstoša nodrošinājuma vērtība**  Nodrošinājuma vērtība saskaņā ar centrālās bankas noteikumiem par resursu rezervēm attiecībā uz konkrētiem aktīviem.  Iestādes atstāj šo aili neaizpildītu attiecībā uz aktīviem, kuri denominēti valūtā, kas Regulā (ES) Nr. 2015/233 iekļauta kā valūta, kuras atbilstība centrālās bankas prasībām definēta ļoti šauri. |