**Załącznik nr 5**

**NB00 Częstotliwość przekazywania danych sprawozdawczych – NB300**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Waluta** | | | **PLN – w zaokrągleniu do pełnego złotego** | | | | |
| **Sprawozdanie finansowe** | | | **JEDNOSTKOWE** | | | **SKONSOLIDOWANE** | |
| **Termin przekazywania (w ciągu…. po upływie okresu, którego dane dotyczą)** | | | **20 dni roboczych** | | | **70 dni kalendarzowych** | |
| **Stosowane standardy rachunkowości (PSR – krajowe standardy rachunkowości, MSR – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości)** | | | **PSR/MSR** | | | **MSR** | |
| **Częstotliwość przekazywania danych (M – miesięcznie, K – kwartalnie)** | | | **M** | **K** | | **K** | |
| **Lp.** | **Symbol**  **formularza** | **Tytuł formularza** | „√” – **oznacza obowiązek przekazania wzoru**  „ - ” **– oznacza brak obowiązku przekazania wzoru** | | | | |
| **1.** | NB300 | Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku jest znaczące1), klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Finansowego2) oraz klientów, wobec których zaangażowanie z tytułu instrumentów pochodnych jest wysokie3) | - | | √ | | - |
| **2.** | MB300 | Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku jest znaczące4) | √ | | - | | - |
| **3.** | NBS300 | Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku jest znaczące5), klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Finansowego2) – informacje na bazie skonsolidowanej | - | | - | | √ |
| **4**. | NB300D | Dane o sporządzającym i zatwierdzającym sprawozdanie | √ | | √ | | √ |

1. Banki w formie spółki akcyjnej, banki państwowe, oddziały instytucji kredytowej, oddziały banku zagranicznego oraz banki spółdzielcze niezrzeszone wykazują klientów, wobec których całkowite zaangażowanie ≥ 500 tys. zł;

zrzeszone banki spółdzielcze wykazują klientów, wobec których całkowite zaangażowanie ≥ 100 tys. zł.

1. Klienci podlegający zgłoszeniu z uwagi na zaangażowanie, o którym mowa w art. 79b ust. 1 ustawy – Prawo bankowe.
2. Banki w formie spółki akcyjnej, banki państwowe, oddziały instytucji kredytowej, oddziały banku zagranicznego wykazują klientów, wobec których zaangażowanie z tytułu instrumentów pochodnych liczone jako suma wyceny bilansowej (dodatniej i ujemnej) transakcji pochodnych zawartych z bankiem ≥ 500 tys. zł.
3. Dla sprawozdania sporządzanego według wzoru MB300 obowiązują wyższe progi sprawozdawcze:

banki w formie spółki akcyjnej, banki państwowe, oddziały instytucji kredytowej, oddziały banku zagranicznego oraz banki spółdzielcze niezrzeszone wykazują klientów, wobec których całkowite zaangażowanie ≥ 2 mln zł;

zrzeszone banki spółdzielcze wykazują klientów, wobec których całkowite zaangażowanie ≥ 500 tys. zł.

1. Banki zobowiązane przepisami prawa do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych, wykazują klientów, wobec których zaangażowanie całkowite w ujęciu skonsolidowanym (wraz z podmiotami zależnymi) ≥ 500 tys. zł.

**NB300 Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku jest znaczące, klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Finansowego oraz klientów, wobec których zaangażowanie z tytułu instrumentów pochodnych jest wysokie**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dane dotyczące zaangażowania klienta** | | B3000 | x |
| Identyfikacja klienta | | B3100 | x |
|  | Forma prawna | B3101 |  |
| Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | B3103 |  |
| Wielkość przedsiębiorstwa | B3104 |  |
| Sektor | B3105 |  |
| Ekspozycja podlegająca zgłoszeniu w trybie art. 79b ust. 1 Prawa bankowego | B3107 |  |
| Wysokie zaangażowanie z tytułu instrumentów pochodnych | B3108 |  |
| Kod LEI klienta | B3111 |  |
| Kredyty wspólne | B3112 |  |
| Zaangażowania bilansowe | | B3200 | x |
|  | Zaangażowania bilansowe | B3201 |  |
| Kredyty i inne należności  wyceniane według zamortyzowanego kosztu (wartość bilansowa brutto) | B3202 |  |
| Wartość odpisów  (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3203 |  |
| Kredyty i inne należności wyceniane według wartości godziwej | B3220 |  |
| Instrumenty kapitałowe (cena nabycia) | B3205 |  |
| Instrumenty kapitałowe (wartość bilansowa) | B3206 |  |
| Instrumenty dłużne (cena nabycia) | B3207 |  |
| Instrumenty dłużne (wartość bilansowa ) | B3208 |  |
| Pozostałe należności (wartość bilansowa brutto) | B3209 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3210 |  |
| Informacje dodatkowe: | B3212 | x |
| Kredyty i inne należności wyceniane według zamortyzowanego kosztu oraz pozostałe należności w walutach obcych (wartość bilansowa brutto) | B3213 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3214 |  |
| Kredyty zabezpieczone hipoteką (wartość bilansowa brutto) | B3221 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3228 |  |
| Wartość zabezpieczenia | B3222 |  |
| Kredyty wspólne wykazane w ramach zaangażowań bilansowych (wartość bilansowa brutto) | B3223 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3224 |  |
| Łączna wartość ekspozycji bilansowej wobec klienta (wartość bilansowa brutto) | B3225 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3226 |  |
| Składki wniesione do funduszy rozliczeniowych tworzonych przez CCP | B3230 |  |
| Złożone wstępne depozyty zabezpieczające | B3231 |  |
| Złożone zmienne depozyty zabezpieczające | B3232 |  |
| Zaangażowania pozabilansowe | | B3300 | x |
|  | Zaangażowania pozabilansowe | B3301 |  |
| Gwarancyjne (wartość nominalna) | B3302 |  |
| Rezerwy na zobowiązania gwarancyjne | B3303 |  |
| Otwarte linie kredytowe (wartość nominalna) | B3304 |  |
| Rezerwy na zobowiązania z tytułu otwartych linii kredytowych | B3305 |  |
| Pozostałe dotyczące finansowania (wartość nominalna) | B3306 |  |
| Rezerwy na pozostałe zobowiązania pozabilansowe | B3307 |  |
| Zobowiązanie do wniesienia dodatkowych limitowanych wpłat do funduszy rozliczeniowych tworzonych przez CCP | B3310 |  |
| Transakcje pozabilansowe (wartość nominalna instrumentu bazowego) | B3308 |  |
| Ekwiwalent bilansowy | B3309 |  |
| Informacje dodatkowe: | B3320 | x |
| Otwarte linie na kredyty wspólne (wartość nominalna) | B3321 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3322 |  |
| Łączna wartość ekspozycji pozabilansowej wobec klienta (wartość nominalna) | B3323 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3324 |  |
| Zabezpieczenia stanowiące ochronę rzeczywistą/nierzeczywistą | | B3400 | x |
|  | Wartość zabezpieczeń stanowiących ochronę rzeczywistą | B3401 |  |
| Wartość zabezpieczeń stanowiących ochronę nierzeczywistą | B3402 |  |
| Całkowite zaangażowanie banku | | B3500 | x |
|  | Całkowite zaangażowanie banku | B3501 |  |
| Zaangażowanie wyłączone spod limitu koncentracji | B3502 |  |
| Kwota koncentracji zaangażowań wobec klienta | B3504 |  |
| Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w%) | B3505 |  |
| Kwota przekroczenia limitu koncentracji zaangażowań | B3506 |  |
| Klasyfikacja ekspozycji - Dotyczy banków stosujących PSR | | B3600 | x |
|  | Ekspozycje bilansowe  (wartość bilansowa brutto ) | B3601 |  |
| Normalne | B3602 |  |
| Rezerwy celowe | B3603 |  |
| Pod obserwacją | B3604 |  |
| Rezerwy celowe | B3605 |  |
| Poniżej standardu | B3606 |  |
| Rezerwy celowe | B3607 |  |
| Wątpliwe | B3608 |  |
| Rezerwy celowe | B3609 |  |
| Stracone | B3610 |  |
| Rezerwy celowe | B3611 |  |
| Kwoty możliwe do odzyskania z zabezpieczeń dla ekspozycji zagrożonych | B3639 |  |
| Ekspozycje pozabilansowe (wartość nominalna) | B3612 |  |
| Normalne | B3613 |  |
| Rezerwy celowe | B3614 |  |
| Pod obserwacją | B3615 |  |
| Rezerwy celowe | B3616 |  |
| Poniżej standardu | B3617 |  |
| Rezerwy celowe | B3618 |  |
| Wątpliwe | B3619 |  |
| Rezerwy celowe | B3620 |  |
| Stracone | B3621 |  |
| Rezerwy celowe | B3622 |  |
| Podstawa klasyfikacji ekspozycji kredytowej wobec klienta | B3623 |  |
| Przeterminowanie należności | B3630 | x |
| Nieprzeterminowane | B3631 |  |
| Rezerwy celowe | B3632 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | B3633 |  |
| Rezerwy celowe | B3634 |  |
|  | Przeterminowane > 30 dni <= 90 dni | B3635 |  |
|  | Rezerwy celowe | B3636 |  |
|  | Przeterminowane > 90 dni | B3637 |  |
|  | Rezerwy celowe | B3638 |  |
| Klasyfikacja ekspozycji - Dotyczy banków stosujących MSR | | B3700 | x |
|  | Ekspozycje bez utraty wartości (wartość bilansowa brutto) | B3701 |  |
| Ekspozycje bez utraty wartości, bez znaczącego wzrostu ryzyka kredytowego od początkowego ujęcia, Faza 1 (wartość bilansowa brutto) | B3721 |  |
| Przeterminowanie należności | B3722 | x |
| Nieprzeterminowane | B3723 |  |
| Wartość odpisów | B3724 |  |
| Przeterminowane >=1 dzień <= 30 dni | B3725 |  |
| Wartość odpisów | B3726 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <=90 dni | B3727 |  |
| Wartość odpisów | B3728 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | B3729 |  |
| Wartość odpisów | B3730 |  |
| Ekspozycje bez utraty wartości, z istotnym wzrostem ryzyka kredytowego od początkowego ujęcia, Faza 2 (wartość bilansowa brutto) | B3731 |  |
| Przeterminowanie należności | B3732 | x |
| Nieprzeterminowane | B3733 |  |
| Wartość odpisów | B3734 |  |
| Przeterminowane >=1 dzień <= 30 dni | B3735 |  |
| Wartość odpisów | B3736 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <=90 dni | B3737 |  |
| Wartość odpisów | B3738 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | B3739 |  |
| Wartość odpisów | B3740 |  |
|  | Ekspozycje ze stwierdzoną utratą wartości, Faza 3, (wartość bilansowa brutto) | B3707 |  |
| Przeterminowanie należności | B3708 | x |
| Nieprzeterminowane | B3709 |  |
| Wartość odpisów | B3710 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | B3717 |  |
| Wartość odpisów | B3718 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <= 90 dni | B3719 |  |
| Wartość odpisów | B3720 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | B3713 |  |
| Wartość odpisów | B3714 |  |
| Kwoty możliwe do odzyskania z zabezpieczeń dla ekspozycji ze stwierdzoną utratą wartości, Faza 3 | B3741 |  |
| Wartość nominalna zobowiązań pozabilansowych | B3715 |  |
| Rezerwy na zobowiązania pozabilansowe | B3716 |  |
| **Instrumenty pochodne (wartość bilansowa)** | | B3800 | x |
|  | AKTYWA | B3801 |  |
| Transakcje stopy procentowej | B3802 |  |
| IRS | B3803 |  |
| FRA | B3806 |  |
| Pozostałe | B3809 |  |
| Transakcje kapitałowymi instrumentami finansowymi | B3810 |  |
| Transakcje walutowe (FX) | B3811 |  |
| Outright Forward | B3812 |  |
| FX Swap | B3815 |  |
| Cross Currency Swap | B3818 |  |
| FX Option | B3821 |  |
| Kupione | B3822 |  |
| Sprzedane | B3823 |  |
| Pozostałe | B3824 |  |
| Kredytowe instrumenty pochodne | B3825 |  |
| Credit Default Swap | B3826 |  |
| Kupione | B3827 |  |
| Sprzedane | B3828 |  |
| Pozostałe | B3829 |  |
| Transakcje metalami szlachetnymi i towarami | B3830 |  |
| Inne | B3831 |  |
| Informacje dodatkowe | B3840 | x |
| Wartość przyjętych wstępnych depozytów zabezpieczających | B3844 |  |
| Wartość zabezpieczenia przyjętego w formie gotówki | B3845 |  |
| Wartość zabezpieczenia przyjętego w innej formie (w tym papiery wartościowe, w wartości godziwej) | B3846 |  |
| Wartość przyjętych zmiennych depozytów zabezpieczających | B3847 |  |
| Wartość zabezpieczenia przyjętego w formie gotówki | B3848 |  |
| Wartość zabezpieczenia przyjętego w innej formie (w tym papiery wartościowe, w wartości godziwej) | B3849 |  |
| Wartość pozycji objętych prawnie skuteczną klauzulą close-out netting - aktywa | B3843 |  |
|  | PASYWA | B3850 |  |
| Transakcje stopy procentowej | B3851 |  |
| IRS | B3852 |  |
| FRA | B3855 |  |
| Pozostałe | B3858 |  |
| Transakcje kapitałowymi instrumentami finansowymi | B3860 |  |
| Transakcje walutowe (FX) | B3865 |  |
| Outright Forward | B3866 |  |
| FX Swap | B3869 |  |
| Cross Currency Swap | B3872 |  |
| FX Option | B3875 |  |
| Kupione | B3876 |  |
| Sprzedane | B3877 |  |
| Pozostałe | B3878 |  |
| Kredytowe instrumenty pochodne | B3879 |  |
| Credit Default Swap | B3880 |  |
| Kupione | B3881 |  |
| Sprzedane | B3882 |  |
| Pozostałe | B3883 |  |
| Transakcje metalami szlachetnymi i towarami | B3884 |  |
| Inne | B3885 |  |
| Informacje dodatkowe | B3890 | x |
| Wartość złożonych wstępnych depozytów zabezpieczających | B3894 |  |
| Wartość zabezpieczenia złożonego w formie gotówki | B3895 |  |
| Wartość zabezpieczenia złożonego w innej formie (w tym papiery wartościowe, w wartości godziwej) | B3896 |  |
| Wartośćzłożonych zmiennych depozytów zabezpieczających | B3897 |  |
| Wartość zabezpieczenia złożonego w formie gotówki | B3898 |  |
| Wartość zabezpieczenia złożonego w innej formie (w tym papiery wartościowe, w wartości godziwej) | B3899 |  |
| Wartość pozycji objętych prawnie skuteczną klauzulą close-out netting - pasywa | B3893 |  |
| **Instrumenty pochodne (wartość nominalna)** | | B3900 | x |
|  | Instrumenty pochodne (wartość nominalna) | B3901 |  |
| Transakcje stopy procentowej | B3902 |  |
| IRS | B3903 |  |
| Kupione | B3904 |  |
| Sprzedane | B3905 |  |
| FRA | B3906 |  |
| Kupione | B3907 |  |
| Sprzedane | B3908 |  |
| Pozostałe | B3909 |  |
| Transakcje kapitałowymi instrumentami finansowymi | B3910 |  |
| Transakcje walutowe (FX) | B3911 |  |
| Outright Forward | B3912 |  |
| Kupione | B3913 |  |
| Sprzedane | B3914 |  |
| FX Swap | B3915 |  |
| Kupione | B3916 |  |
| Sprzedane | B3917 |  |
| Cross Currency Swap | B3918 |  |
| Kupione | B3919 |  |
| Sprzedane | B3920 |  |
| FX Option | B3921 |  |
| Kupione | B3922 |  |
| Sprzedane | B3923 |  |
| Pozostałe | B3924 |  |
| Kredytowe instrumenty pochodne | B3925 |  |
| Credit Default Swap | B3926 |  |
| Kupione | B3927 |  |
| Sprzedane | B3928 |  |
| Pozostałe | B3929 |  |
| Transakcje metalami szlachetnymi i towarami | B3930 |  |
| Inne | B3931 |  |
| Informacje dodatkowe | B3940 | x |
| Wartość pozycji objętych prawnie skuteczną klauzulą close-out netting | B3943 |  |
| **Powiązania kapitałowe/personalne klienta** | | B7100 | x |
|  | Związek z bankiem | B7101 |  |
| % udziału podmiotu w banku | B7102 |  |
| % udziału banku w podmiocie | B7103 |  |
| Łączenie funkcji w firmie i w banku | | B7200 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Identyfikator osoby łączącej funkcje | B7201 |  |
| Imię i nazwisko | B7202 |  |
| Funkcja w banku | B7203 |  |
| Funkcja w firmie | B7204 |  |
| Stosunek pokrewieństwa/powinowactwa z osobą z banku | | B7300 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z banku | B7301 |  |
| Imię i nazwisko osoby z banku | B7302 |  |
| Funkcja w banku | B7303 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z firmy | B7304 |  |
| Imię i nazwisko osoby z firmy | B7305 |  |
| Funkcja w firmie | B7306 |  |
| **Kredyty wspólne** | | B7400 | x |
| Współkredytobiorca | | B7401 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Forma prawna | B7402 |  |
| Identyfikator współkredytobiorcy | B7403 |  |
| Kod LEI współkredytobiorcy | B7405 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | B7406 |  |
| Kwota wspólnego zaangażowania kredytowego | B7407 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B7408 |  |
| Pozostałe zaangażowanie bilansowe wobec współkredytobiorcy | B7409 |  |
| Pozostałe zaangażowanie pozabilansowe wobec współkredytobiorcy | B7410 |  |
| Udziałowcy klienta | | B7500 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Forma prawna | B7501 |  |
| % udziałów | B7502 |  |
| Identyfikator udziałowca | B7503 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | B7504 |  |
| Kod LEI udziałowca | B7506 |  |
| Powiązania kapitałowe/personalne udziałowca klienta | | B7600 | x |
|  | Związek z bankiem | B7601 |  |
| % udziału podmiotu w banku | B7602 |  |
| % udziału banku w podmiocie | B7603 |  |
| Łączenie funkcji w firmie udziałowca i w banku | | B7700 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Identyfikator udziałowca | B7503 |  |
| Identyfikator osoby łączącej funkcje (Udziałowiec klienta) | B7701 |  |
| Imię i nazwisko | B7702 |  |
| Funkcja w banku | B7703 |  |
| Funkcja w firmie | B7704 |  |
| Stosunek pokrewieństwa/powinowactwa osoby z firmy udziałowca z osobą z banku | | B7800 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Identyfikator udziałowca | B7503 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z banku | B7801 |  |
| Imię i nazwisko osoby z banku | B7802 |  |
| Funkcja w banku | B7803 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z firmy udziałowca | B7804 |  |
| Imię i nazwisko osoby z firmy | B7805 |  |
| Funkcja w firmie | B7806 |  |

**MB300 Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku jest znaczące**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Dane dotyczące zaangażowania klienta** | | B3000 | x |
| Identyfikacja klienta | | B3100 | x |
|  | Forma prawna | B3101 |  |
| Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | B3103 |  |
| Wielkość przedsiębiorstwa | B3104 |  |
| Sektor | B3105 |  |
|  | Kod LEI klienta | B3111 |  |
|  | Kredyty wspólne | B3112 |  |
| Zaangażowania bilansowe | | B3200 | x |
|  | Zaangażowania bilansowe | B3201 |  |
| Kredyty i inne należności  wyceniane według zamortyzowanego kosztu (wartość bilansowa brutto) | B3202 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3203 |  |
| Kredyty i inne należności wyceniane według wartości godziwej | B3220 |  |
| Instrumenty kapitałowe (cena nabycia) | B3205 |  |
| Instrumenty kapitałowe (wartość bilansowa) | B3206 |  |
| Instrumenty dłużne (cena nabycia) | B3207 |  |
| Instrumenty dłużne (wartość bilansowa ) | B3208 |  |
| Pozostałe należności (wartość bilansowa brutto) | B3209 |  |
| Wartość odpisów  (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3210 |  |
| Informacje dodatkowe | B3212 | x |
| Kredyty i inne należności wyceniane według zamortyzowanego kosztu oraz pozostałe należności w walutach obcych  (wartość bilansowa brutto) | B3213 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3214 |  |
|  | Kredyty zabezpieczone hipoteką (wartość bilansowa brutto) | B3221 |  |
|  | Wartość odpisów  (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | B3228 |  |
|  | Wartość zabezpieczenia | B3222 |  |
|  | Kredyty wspólne wykazane w ramach zaangażowań bilansowych (wartość bilansowa brutto) | B3223 |  |
|  | Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3224 |  |
|  | Łączna wartość ekspozycji bilansowej wobec klienta (wartość bilansowa brutto) | B3225 |  |
|  | Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3226 |  |
|  | Składki wniesione do funduszy rozliczeniowych tworzonych przez CCP | B3230 |  |
|  | Złożone wstępne depozyty zabezpieczające | B3231 |  |
|  | Złożone zmienne depozyty zabezpieczające | B3232 |  |
| Zaangażowania pozabilansowe | | B3300 | x |
|  | Zaangażowania pozabilansowe | B3301 |  |
| Gwarancyjne (wartość nominalna) | B3302 |  |
| Rezerwy na zobowiązania gwarancyjne | B3303 |  |
| Otwarte linie kredytowe (wartość nominalna) | B3304 |  |
| Rezerwy na zobowiązania z tytułu otwartych linii kredytowych | B3305 |  |
| Pozostałe dotyczące finansowania (wartość nominalna) | B3306 |  |
| Rezerwy na pozostałe zobowiązania pozabilansowe | B3307 |  |
| Zobowiązanie do wniesienia dodatkowych limitowanych wpłat do funduszy rozliczeniowych tworzonych przez CCP | B3310 |  |
| Transakcje pozabilansowe (wartość nominalna instrumentu bazowego) | B3308 |  |
| Ekwiwalent bilansowy | B3309 |  |
|  | Informacje dodatkowe: | B3320 | x |
| Otwarte linie na kredyty wspólne (wartość nominalna) | B3321 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3322 |  |
| Łączna wartość ekspozycji pozabilansowej wobec klienta (wartość nominalna) | B3323 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B3324 |  |
| Zabezpieczenia stanowiące ochronę rzeczywistą/nierzeczywistą | | B3400 | x |
|  | Wartość zabezpieczeń stanowiących ochronę rzeczywistą | B3401 |  |
| Wartość zabezpieczeń stanowiących ochronę nierzeczywistą | B3402 |  |
| Całkowite zaangażowanie banku | | B3500 | x |
|  | Całkowite zaangażowanie banku | B3501 |  |
| Zaangażowanie wyłączone spod limitu koncentracji | B3502 |  |
| Kwota koncentracji zaangażowań wobec klienta | B3504 |  |
| Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w%) | B3505 |  |
| Kwota przekroczenia limitu koncentracji zaangażowań | B3506 |  |
| Klasyfikacja ekspozycji - Dotyczy banków stosujących PSR | | B3600 | x |
|  | Ekspozycje bilansowe  (wartość bilansowa brutto ) | B3601 |  |
| Normalne | B3602 |  |
| Rezerwy celowe | B3603 |  |
| Pod obserwacją | B3604 |  |
| Rezerwy celowe | B3605 |  |
| Poniżej standardu | B3606 |  |
| Rezerwy celowe | B3607 |  |
| Wątpliwe | B3608 |  |
| Rezerwy celowe | B3609 |  |
| Stracone | B3610 |  |
| Rezerwy celowe | B3611 |  |
| Kwoty możliwe do odzyskania z zabezpieczeń dla ekspozycji zagrożonych | B3639 |  |
| Ekspozycje pozabilansowe (wartość nominalna) | B3612 |  |
| Normalne | B3613 |  |
| Rezerwy celowe | B3614 |  |
| Pod obserwacją | B3615 |  |
| Rezerwy celowe | B3616 |  |
| Poniżej standardu | B3617 |  |
| Rezerwy celowe | B3618 |  |
| Wątpliwe | B3619 |  |
| Rezerwy celowe | B3620 |  |
| Stracone | B3621 |  |
| Rezerwy celowe | B3622 |  |
| Podstawa klasyfikacji ekspozycji kredytowej wobec klienta | B3623 |  |
| Przeterminowanie należności | B3630 |  |
| Nieprzeterminowane | B3631 |  |
| Rezerwy celowe | B3632 |  |
| Przeterminowane >=1 dzień <= 30 dni | B3633 |  |
| Rezerwy celowe | B3634 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <= 90 dni | B3635 |  |
| Rezerwy celowe | B3636 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | B3637 |  |
| Rezerwy celowe | B3638 |  |
| Klasyfikacja ekspozycji - Dotyczy banków stosujących MSR | | B3700 | x |
|  | Ekspozycje bez utraty wartości (wartość bilansowa brutto) | B3701 |  |
| Ekspozycje bez utraty wartości, bez znaczącego wzrostu ryzyka kredytowego od początkowego ujęcia, Faza 1 (wartość bilansowa brutto) | B3721 |  |
| Przeterminowanie należności | B3722 | x |
| Nieprzeterminowane | B3723 |  |
| Wartość odpisów | B3724 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | B3725 |  |
| Wartość odpisów | B3726 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <=90 dni | B3727 |  |
| Wartość odpisów | B3728 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | B3729 |  |
| Wartość odpisów | B3730 |  |
| Ekspozycje bez utraty wartości, z istotnym wzrostem ryzyka kredytowego od początkowego ujęcia, Faza 2 (wartość bilansowa brutto) | B3731 |  |
| Przeterminowanie należności | B3732 |  |
| Nieprzeterminowane | B3733 | x |
| Wartość odpisów | B3734 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | B3735 |  |
| Wartość odpisów | B3736 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <=90 dni | B3737 |  |
|  | Wartość odpisów | B3738 |  |
|  | Przeterminowane > 90 dni | B3739 |  |
|  | Wartość odpisów | B3740 |  |
|  | Ekspozycje ze stwierdzoną utratą wartości, Faza 3, (wartość bilansowa brutto) | B3707 |  |
|  | Przeterminowanie należności | B3708 | x |
|  | Nieprzeterminowane | B3709 |  |
|  | Wartość odpisów | B3710 |  |
|  | Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | B3717 |  |
|  | Wartość odpisów | B3718 |  |
|  | Przeterminowane > 30 dni <= 90 dni | B3719 |  |
|  | Wartość odpisów | B3720 |  |
|  | Przeterminowane > 90 dni | B3713 |  |
|  | Wartość odpisów | B3714 |  |
|  | Kwoty możliwe do odzyskania z zabezpieczeń dla ekspozycji ze stwierdzoną utratą wartości, Faza 3 | B3741 |  |
|  | Wartość nominalna zobowiązań pozabilansowych | B3715 |  |
|  | Rezerwy na zobowiązania pozabilansowe | B3716 |  |
| **Powiązania kapitałowe/personalne klienta** | | B7100 | x |
|  | Związek z bankiem | B7101 |  |
| % udziału podmiotu w banku | B7102 |  |
| % udziału banku w podmiocie | B7103 |  |
| **Kredyty wspólne** | | B7400 | x |
| Współkredytobiorca | | B7401 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Forma prawna | B7402 |  |
| Identyfikator współkredytobiorcy | B7403 |  |
| Kod LEI współkredytobiorcy | B7405 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | B7406 |  |
| Kwota wspólnego zaangażowania kredytowego | B7407 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B7408 |  |
| Pozostałe zaangażowanie bilansowe wobec współkredytobiorcy | B7409 |  |
| Pozostałe zaangażowanie pozabilansowe wobec współkredytobiorcy | B7410 |  |
| Udziałowcy klienta | | B7500 | x |
|  | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Forma prawna | B7501 |  |
| % udziałów | B7502 |  |
| Identyfikator udziałowca | B7503 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | B7504 |  |
|  | Kod LEI udziałowca | B7506 |  |

**NBS300 Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku jest znaczące,**

**klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Finansowego**

**informacje na bazie skonsolidowanej**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dane dotyczące zaangażowania klienta** | | | | B3000 | x |
| Identyfikacja klienta | | | | B3100 | x |
|  | | Forma prawna | | B3101 |  |
| Identyfikator klienta | | B3102 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | | B3103 |  |
| Wielkość przedsiębiorstwa | | B3104 |  |
| Sektor | | B3105 |  |
| Ekspozycja podlegająca zgłoszeniu w trybie art. 79b ust. 1 Prawa bankowego | | B3107 |  |
| Rodzaj informacji | | B3109 |  |
| Kod LEI klienta | | B3111 |  |
| Kredyty wspólne | | B3112 |  |
| Zaangażowania bilansowe | | | | B3200 | x |
|  | | Zaangażowania bilansowe | | B3201 |  |
| Kredyty i inne należności  wyceniane według zamortyzowanego kosztu (wartość bilansowa brutto) | | B3202 |  |
| Wartość odpisów  (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | | B3203 |  |
| Kredyty i inne należności wyceniane według wartości godziwej | | B3220 |  |
| Instrumenty kapitałowe (cena nabycia) | | B3205 |  |
| Instrumenty kapitałowe (wartość bilansowa) | | B3206 |  |
| Instrumenty dłużne (cena nabycia) | | B3207 |  |
| Instrumenty dłużne (wartość bilansowa ) | | B3208 |  |
| Pozostałe należności (wartość bilansowa brutto) | | B3209 |  |
| Wartość odpisów   (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | | B3210 |  |
| Informacje dodatkowe | | B3212 | x |
| Kredyty i inne należności wyceniane według zamortyzowanego kosztu oraz pozostałe należności w walutach obcych  (wartość bilansowa brutto) | | B3213 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | | B3214 |  |
| Kredyty zabezpieczone hipoteką (wartość bilansowa brutto) | | B3221 |  |
| Wartość odpisów  (banki MSR) - rezerwy celowe (banki PSR) | | B3228 |  |
| Wartość zabezpieczenia | | B3222 |  |
| Kredyty wspólne wykazane w ramach zaangażowań bilansowych (wartość bilansowa brutto) | | B3223 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | | B3224 |  |
| Łączna wartość ekspozycji bilansowej wobec klienta (wartość bilansowa brutto) | | B3225 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | | B3226 |  |
| Składki wniesione do funduszy rozliczeniowych tworzonych przez CCP | | B3230 |  |
| Złożone wstępne depozyty zabezpieczające | | B3231 |  |
| Złożone zmienne depozyty zabezpieczające | | B3232 |  |
| Zaangażowania pozabilansowe | | | | B3300 | x |
|  | | Zaangażowania pozabilansowe | | B3301 |  |
| Gwarancyjne (wartość nominalna) | | B3302 |  |
| Rezerwy na zobowiązania gwarancyjne | | B3303 |  |
| Otwarte linie kredytowe (wartość nominalna) | | B3304 |  |
| Rezerwy na zobowiązania z tytułu otwartych linii kredytowych | | B3305 |  |
| Pozostałe dotyczące finansowania (wartość nominalna) | | B3306 |  |
| Rezerwy na pozostałe zobowiązania pozabilansowe | | B3307 |  |
| Zobowiązanie do wniesienia dodatkowych limitowanych wpłat do funduszy rozliczeniowych tworzonych przez CCP | | B3310 |  |
| Transakcje pozabilansowe (wartość nominalna instrumentu bazowego) | | B3308 |  |
| Ekwiwalent bilansowy | | B3309 |  |
| Informacje dodatkowe: | | B3320 | x |
| Otwarte linie na kredyty wspólne (wartość nominalna) | | B3321 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | | B3322 |  |
| Łączna wartość ekspozycji pozabilansowej wobec klienta (wartość nominalna) | | B3323 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | | B3324 |  |
| Zabezpieczenia stanowiące ochronę rzeczywistą/nierzeczywistą | | | | B3400 | x |
|  | | Wartość zabezpieczeń stanowiących ochronę rzeczywistą | | B3401 |  |
| Wartość zabezpieczeń stanowiących ochronę nierzeczywistą | | B3402 |  |
| Całkowite zaangażowanie banku | | | | B3500 | x |
|  | | Całkowite zaangażowanie banku | | B3501 |  |
| Zaangażowanie wyłączone spod limitu koncentracji | | B3502 |  |
| Kwota koncentracji zaangażowań wobec klienta | | B3504 |  |
| Wskaźnik koncentracji zaangażowań w stosunku do funduszy własnych (w%) | | B3505 |  |
| Kwota przekroczenia limitu koncentracji zaangażowań | | B3506 |  |
| Klasyfikacja ekspozycji - Dotyczy banków stosujących PSR | | | | B3600 | x |
|  | | Ekspozycje bilansowe  (wartość bilansowa brutto ) | | B3601 |  |
| Normalne | | B3602 |  |
| Rezerwy celowe | | B3603 |  |
| Pod obserwacją | | B3604 |  |
| Rezerwy celowe | | B3605 |  |
| Poniżej standardu | | B3606 |  |
| Rezerwy celowe | | B3607 |  |
| Wątpliwe | | B3608 |  |
| Rezerwy celowe | | B3609 |  |
| Stracone | | B3610 |  |
| Rezerwy celowe | | B3611 |  |
| Kwoty możliwe do odzyskania z zabezpieczeń dla ekspozycji zagrożonych | | B3639 |  |
| Ekspozycje pozabilansowe (wartość nominalna) | | B3612 |  |
| Normalne | | B3613 |  |
| Rezerwy celowe | | B3614 |  |
| Pod obserwacją | | B3615 |  |
| Rezerwy celowe | | B3616 |  |
| Poniżej standardu | | B3617 |  |
| Rezerwy celowe | | B3618 |  |
| Wątpliwe | | B3619 |  |
| Rezerwy celowe | | B3620 |  |
| Stracone | | B3621 |  |
| Rezerwy celowe | | B3622 |  |
| Podstawa klasyfikacji ekspozycji kredytowej wobec klienta | | B3623 |  |
| Przeterminowanie należności | | B3630 | x |
| Nieprzeterminowane | | B3631 |  |
| Rezerwy celowe | | B3632 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | | B3633 |  |
| Rezerwy celowe | | B3634 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <= 90 dni | | B3635 |  |
| Rezerwy celowe | | B3636 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | | B3637 |  |
| Rezerwy celowe | | B3638 |  |
| Klasyfikacja ekspozycji - Dotyczy banków stosujących MSR | | | | B3700 | x |
|  | | Ekspozycje bez rozpoznanej utraty wartości (wartość bilansowa brutto) | | B3701 |  |
|  | | Ekspozycje bez utraty wartości, bez znaczącego wzrostu ryzyka kredytowego od początkowego ujęcia, Faza 1 (wartość bilansowa brutto) | | B3721 |  |
| Przeterminowanie należności | | B3722 | x |
| Nieprzeterminowane | | B3723 |  |
| Wartość odpisów | | B3724 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | | B3725 |  |
| Wartość odpisów | | B3726 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <=90 dni | | B3727 |  |
| Wartość odpisów | | B3728 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | | B3729 |  |
| Wartość odpisów | | B3730 |  |
| Ekspozycje bez utraty wartości, z istotnym wzrostem ryzyka kredytowego od początkowego ujęcia, Faza 2 (wartość bilansowa brutto) | | B3731 |  |
| Przeterminowanie należności | | B3732 | x |
| Nieprzeterminowane | | B3733 |  |
| Wartość odpisów | | B3734 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | | B3735 |  |
| Wartość odpisów | | B3736 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <=90 dni | | B3737 |  |
| Wartość odpisów | | B3738 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | | B3739 |  |
| Wartość odpisów | | B3740 |  |
| Ekspozycje ze stwierdzoną utratą wartości, Faza 3, (wartość bilansowa brutto) | | B3707 |  |
| Przeterminowanie należności | | B3708 | x |
| Nieprzeterminowane | | B3709 |  |
| Wartość odpisów | | B3710 |  |
| Przeterminowane >= 1 dzień <= 30 dni | | B3717 |  |
| Wartość odpisów | | B3718 |  |
| Przeterminowane > 30 dni <= 90 dni | | B3719 |  |
| Wartość odpisów | | B3720 |  |
| Przeterminowane > 90 dni | | B3713 |  |
| Wartość odpisów | | B3714 |  |
| Kwoty możliwe do odzyskania z zabezpieczeń dla ekspozycji ze stwierdzoną utratą wartości, Faza 3 | | B3741 |  |
| Wartość nominalna zobowiązań pozabilansowych | | B3715 |  |
| Rezerwy na zobowiązania pozabilansowe | | B3716 |  |
| **Powiązania kapitałowe/personalne klienta** | | | | B7100 | x |
|  | | Związek z bankiem | | B7101 |  |
| % udziału podmiotu w banku | | B7102 |  |
| % udziału banku w podmiocie | | B7103 |  |
| Łączenie funkcji w firmie i w banku | | | | B7200 | x |
|  | | Identyfikator klienta | | B3102 |  |
| Identyfikator osoby łączącej funkcje | | B7201 |  |
| Imię i nazwisko | | B7202 |  |
| Funkcja w banku | | B7203 |  |
| Funkcja w firmie | | B7204 |  |
| Stosunek pokrewieństwa/powinowactwa z osobą z banku | | | | B7300 | x |
|  | | Identyfikator klienta | | B3102 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z banku | | B7301 |  |
| Imię i nazwisko osoby z banku | | B7302 |  |
| Funkcja w banku | | B7303 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z firmy | | B7304 |  |
| Imię i nazwisko osoby z firmy | | B7305 |  |
| Funkcja w firmie | | B7306 |  |
| **Kredyty wspólne** | | | B7400 | x |
| Współkredytobiorca | | | B7401 | x |
|  | | Identyfikator klienta | B3102 |  |
| Forma prawna | B7402 |  |
| Identyfikator współkredytobiorcy | B7403 |  |
| Kod LEI współkredytobiorcy | B7405 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | B7406 |  |
| Kwota wspólnego zaangażowania kredytowego | B7407 |  |
| Wartość odpisów (banki MSR)-rezerwy celowe (banki PSR) | B7408 |  |
| Pozostałe zaangażowanie bilansowe wobec współkredytobiorcy | B7409 |  |
| Pozostałe zaangażowanie pozabilansowe wobec współkredytobiorcy | B7410 |  |
| **Udziałowcy klienta** | | | | B7400 | x |
| Udziałowcy klienta | | | | B7500 | x |
|  | | Identyfikator klienta | | B3102 |  |
| Forma prawna | | B7501 |  |
| % udziałów | | B7502 |  |
| Identyfikator udziałowca | | B7503 |  |
| Nazwa jednostki/Imię i nazwisko | | B7504 |  |
| Kod LEI udziałowca | | B7506 |  |
| Powiązania kapitałowe/personalne udziałowca klienta | | | | B7600 | x |
|  | | Związek z bankiem | | B7601 |  |
| % udziału podmiotu w banku | | B7602 |  |
| % udziału banku w podmiocie | | B7603 |  |
| Łączenie funkcji w firmie udziałowca i w banku | | | | B7700 | x |
|  | | Identyfikator klienta | | B3102 |  |
| Identyfikator udziałowca | | B7503 |  |
| Identyfikator osoby łączącej funkcje (Udziałowiec klienta) | | B7701 |  |
| Imię i nazwisko | | B7702 |  |
| Funkcja w banku | | B7703 |  |
| Funkcja w firmie | | B7704 |  |
| Stosunek pokrewieństwa/powinowactwa osoby z firmy udziałowca z osobą z banku | | | | B7800 | x |
|  | | Identyfikator klienta | | B3102 |  |
| Identyfikator udziałowca | | B7503 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z banku | | B7801 |  |
| Imię i nazwisko osoby z banku | | B7802 |  |
| Funkcja w banku | | B7803 |  |
| Identyfikator osoby pokrewnej/powinowatej z firmy udziałowca | | B7804 |  |
| Imię i nazwisko osoby z firmy | | B7805 |  |
| Funkcja w firmie | | B7806 |  |

**NB300D** **Dane o sporządzającym i zatwierdzającym sprawozdanie**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Dane o sporządzającym i zatwierdzającym sprawozdanie | | DAN001 | x |
| Dane osoby sporządzającej | | DAN002 | x |
|  | Imię | DAN003 |  |
| Nazwisko | DAN004 |  |
| Stanowisko | DAN005 |  |
| Telefon | DAN006 |  |
| E-mail | DAN007 |  |
| Dane osoby zatwierdzającej | | DAN008 | x |
|  | Imię | DAN009 |  |
| Nazwisko | DAN010 |  |
| Stanowisko | DAN011 |  |
| Telefon | DAN012 |  |
| E-mail | DAN013 |  |
| Uwagi | | DAN014 |  |
| Występowanie znaczących zaangażowań | | DAN015 |  |