















## Priloga BSIS

Književodske postavke z obrestnimi merami (poročilo BSIS)		Povezane družbe po statistični definiciji	
Šifra	6	<	>
A2702	Naložbene nepremičnine - zemljišča in zgradbe	<	>
A2901	Čeki	<	>
A2913	Predljimi za neopredmetena sredstva	<	>
A2917	Terjatve za plačane davke od dohodkov pravnih oseb	<	>
A2919	Terjatve za plačane davke, prispevke in druge dajatve	<	>
A2928	Druge poslovne terjatve, ki ustrezajo definiciji finančnega instrumenta	<	>
A2932	Terjatve do kupecev	<	>
A2937	Odložene terjatve za davke	<	>
A2938	Zaloge materiala in drobnega inventarja	<	>
A2939	Druge zaloge	<	>
A2940	Zlato	<	>
A2941	Predljimi za opredmetena osnovna sredstva	<	>
A2942	Predljimi za druge namene	<	>
A2943	Terjatve do zavarovalnic iz naslova škodnih zahtevkov	<	>
A3001	Spremembe poštenih vrednosti skupine varovalnih postavk pred obrestnimi tveganjem	<	>
48	Povezane družbe po statistični definiciji	<	>
49	Model vrednotenja	<	>
54	Delitev sektorja S.14	<	>
55	Vrsta institucije	<	>
96	Pokritost z zavarovanji	<	>
97	Ključitev poštenih vrednosti (IF)	<	>
99	Povezana družba v skupini po CRR	<	>
107	Interni odnosi znotraj družbe (v razmehu do kreditodajalca)	<	>
138	Sprememba pogojev obplačevanja	<	>
100	Vrsta restrukturiranja	<	>
139	Refinanciranje	<	>
123	Datum zadnjega restrukturiranja ali drugih sprememb pogojev obplačevanja	<	>
101	Vrsta dolžniškega vrednostnega papirja	<	>
111	Stavilo lotov	<	>
141	Vrsta amortizacije	<	>
142	Pogostost plačil	<	>
143	Končni datum obdobja, ko se plačujejo samo obresti	<	>
144	Namen po AnaCredit	<	>
145	Klavzula "Recourse"	<	>
146	Datum poravnave/prvega črpanja	<	>
147	Pogostost spremembe obrestne mere	<	>
148	Datum naslednje spremembe obrestne mere	<	>
149	Datum nastanka zamude pri obplačevanju	<	>
151	Solidarna obveznost	<	>
154	Izvajalec servistranja	<	>
155	Oznaka partije za sindicirane kredite	<	>
158	Vrsta najema	<	>
29	Pogodbeni znesek	<	>
31	Reālna oz. nominalna obrestna mera	<	>
32	Subvencionirana obrestna mera (novi posli)	<	>
33	Skupna obrestna mera (novi posli)	<	>
34	Anulirana obrestna mera AR (obstoječi posli)	<	>
35	Anulirana obrestna mera AR (novi posli)	<	>
36	Lehna odstotna stopnja stroškov APRC (novi posli)	<	>
150	Spremembe poštenih vrednosti zaradi sprememb kreditnega tveganja pred nakupom	<	>
152	Zgornja omejitve obrestne mere - obrestna kapica	<	>
153	Spodnja omejitve obrestne mere - obrestno dno	<	>
58	Znesek nezavarovane terjatve (po oslabitvi)	<	>
58	Znesek nezavarovane prevzete oz. pogojne znanjbljančne obveznosti	<	>
77	Znesek nezavarovane prevzete oz. pogojne znanjbljančne obveznosti	<	>
59	Znesek zavarovanja z delnicami in deleži	<	>
60	Znesek zavarovanja z dolžniškimi vrednostnimi papirji	<	>
61	Znesek zavarovanja z banknimi vlogami	<	>
62	Znesek terjatav, zavarovanih pri zavarovalnici	<	>
63	Znesek zavarovanja z enotami kolektivnih naložbenih podjetij	<	>











Priloga BSIS  Šifra  Knjigovodske postavke z obrestnimi merami (poročilo BSIS)	26	Oznaka komentara					
	6						
	P1828	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos v zvezi s spremembami poštenih vrednosti naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa (postavka, ki ne bo preračunavana v poslovnih izidih)					
	P1829	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos iz obračunavanja varovanja pred tveganjem naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa - v zvezi z instrumenti, sklenjenimi za namen varovanja (postavka, ki ne bo preračunavana v poslovnih izidih)					
	P1830	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos iz obračunavanja varovanja pred tveganjem naložb v lastniške instrumente, merjenih po pošteni vrednosti prek drugega vseobsegajočega donosa - v zvezi z varovanimi instrumenti (postavka, ki ne bo preračunavana v poslovnih izidih)					
	P1831	Akumulirani drugi vseobsegajoči donos v zvezi s spremembami poštenih vrednosti finančnih obveznosti, merjenih po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, ki se nanašajo na spremembe njihovega kreditnega tveganja (postavka, ki ne bo preračunavana v poslovnih izidih)					
		Oznaka partije (ključ)					
		Oznaka instrumenta (ključ)					
		Sektor					
		Obveznik sistema obveznih rezerv					
		Džava					
		Mehnarodne institucije					
		Vahna					
		Oznaka partije, nova					
		Datum sklenitve posla					
		Datum zapadlosti posla					
		Originalna zapadlost					
		Preostala zapadlost					
		Obdobje ponovne določitve obrestne mere					
		Izrjavnost finančnih instrumentov					
		Obsojetlivi posli					
		Tip indeksacije					
		Spremljivost skupne obrestne mere					
		Vista referenčne obrestne mere					
		Vista zavarovanja					
		Šifra depozita					
	Opombe, pojma						
	Obrestna občutljivost						
	Možnost predčasnega odpoklica						
	Namen finančnih instrumentov in drugih postavk						
	Portfelj po CRR						
	Vista izvedenih finančnih instrumentov						
	Viste tveganja						
	Strukturiran finančni instrument						
	Povezane družbe po statistični definiciji						
	Deliiv sektorja S.14						
	Vista institucije						
	Ključitev poštene vrednosti (IFI)						
	Povezana družba v skupini po CRR						
	Interni odnosi znotraj družbe (v razmeryu do kreditodajalca)						
	Vista najema						
	Pogodbeni znesek						
	Realna oz. nominalna obrestna mera						
	Analizirana obrestna mera AAR (obstoječi posli)						
	Analizirana obrestna mera AAR (novi posli)						
	Znesek po nominalni vrednosti						
	Znesek po tržni vrednosti za statistiko finančnih računov						
	Znesek zavarovanja z nepreključnimi jamstvi Republike Slovenije						
	Znesek knjigovodske vrednosti postavke						
	Znesek obracunanih obresti						
	Znesek razmernih obresti						
	Znesek stroškov ob začnem pripoznanju finančnih instrumentov						
	Znesek prevzetih in pogojnih zunajbilančnih obveznosti						
	Znesek neodplačanega dolga						
	Kreditna nadomestljivostna vrednost izvedenega finančnega instrumenta						
	Vrednost delte						





Priloga BSIS

Sıra  Knjigovodske postavke z obrestnimi merami (poročilo BSIS)	26	Oznaka komentara
	108	Oznaka paritje (ključ)
	136	Oznaka instrumenta (ključ)
	9	Sektor
	10	Obveznik sistema obveznih rezerv
	11	Država
	12	Meharodne institucije
	13	Valuta
	121	Oznaka posla, ki nima oznake paritje
	135	Oznaka paritje, nova
	112	Datum sklenitve posla
	113	Datum zapadlosti posla
	14	Originalna zapadlost
	15	Preostala zapadlost
	66	Obdobje ponovne določitve obrestne mere
	17	Izrljivost finančnih instrumentov
	19	Obstoječi/novi posli
	21	Tip indeksacije
	22	Spremenljivost skupne obrestne mere
	24	Vista referenčne obrestne mere
	25	Vista zavarovanja
	27	Sıra depozita
	37	Opmbe, pojasnila
	38	Obrestna občutljivost
	40	Možnost predčasnega odpoklica
	44	Namen finančnih instrumentov in drugih postavk
110	Portfelj po CRR	
114	Vrste izvedenih finančnih instrumentov	
46	Vrste tveganja	
116	Strukturan finančni instrument	
48	Povezane družbe po statistični definiciji	
54	Delitev sektorja S.14	
55	Vrsta institucije	
57	Vključitev pošlene vrednosti (IFI)	
56	Povezana družba v skupini po CRR	
107	Interni odnosi znotraj družbe (v razmeryu do kreditodajalca)	
158	Vrsta najema	
29	Pogodbeni znesek	
31	Realna oz. nominalna obrestna mera	
34	Analizirana obrestna mera AAR (obstoječi posli)	
35	Analizirana obrestna mera AAR (novi posli)	
41	Znesek po nominalni vrednosti	
42	Znesek po trzni vrednosti za statistiko finančnih računov	
64	Znesek zavarovanja z nepreključnimi jamstvi Republike Slovenije	
80	Znesek knjigovodske vrednosti postavke	
83	Znesek obracunanih obresti	
84	Znesek razmejenih obresti	
86	Znesek prevzetih in pogojnih zunajbilančnih obveznosti	
132	Znesek neodplačanega dolga	
134	Kreditna nadomestitvena vrednost izvedenega finančnega instrumenta	
94	Vrednost dčle	

6  
 POJASNEVALNA POSTAVKA  
 MP001 | Odkupljeni lastni dolžniški vrednostni papirji



## Priloga BS1S

Šifra	Knjigovodske postavke z obrestnimi merami (poročilo BS1S)	Opmbe, pojasnila	Povezane osebe (stranke) po ZTFI	Znesek knjigovodske vrednosti postavke
	6	37	53	80
KA100	Denarna sredstva strank na poravnalnem računu Banke Slovenije iz posredovanja in izvrševanja naročil pri poslih s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA101	Denarna sredstva strank na poravnalnem računu Banke Slovenije iz posredovanja pri poslih s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA102	Denarna sredstva strank na računih poslovnih bank iz posredovanja pri poslih s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA103	Terjatve do strank iz posredovanja pri poslih s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA104	Terjatve do kupecv finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz posredovanja za račun strank	>	>	>
KA106	Denarna sredstva strank na poravnalnem računu Banke Slovenije iz izvrševanja naročil poslov s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA107	Denarna sredstva strank na računih poslovnih bank iz izvrševanja naročil poslov s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA108	Terjatve do strank iz izvrševanja naročil poslov s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA109	Terjatve do kupecv finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz izvrševanja naročil prodaje finančnih instrumentov za račun strank	>	>	>
KA110	Terjatve do poravnalnega računa KDD iz izvrševanja naročil prodaje finančnih instrumentov za račun strank	>	>	>
KA111	Denarna sredstva strank na poravnalnem računu Banke Slovenije iz gospodarjenja s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA112	Denarna sredstva strank na računih poslovnih bank iz gospodarjenja s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA113	Terjatve do strank iz gospodarjenja s finančnimi instrumenti	>	>	>
KA114	Terjatve do kupecv finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz gospodarjenja za račun strank	>	>	>
KA115	Terjatve do poravnalnega računa KDD iz gospodarjenja za prodane finančne instrumente za račun strank	>	>	>
KP100	Računi strank - obveznosti do strank iz posredovanja in izvrševanja naročil pri poslih s finančnimi instrumenti	>	>	>
KP101	Računi strank - obveznosti do strank iz posredovanja pri poslih s finančnimi instrumenti	>	>	>
KP102	Obveznosti do dobaviteljev finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz posredovanja pri nakupu finančnih instrumentov za račun strank	>	>	>
KP104	Obveznosti do banke za opravilne iz posredovanja pri poslih s finančnimi instrumenti za račun strank	>	>	>
KP105	Obveznosti do banke za najete kredite oziroma založena sredstva pri posredovanju poslov s finančnimi instrumenti za račun strank	>	>	>
KP106	Računi strank - obveznosti do strank iz izvrševanja naročil poslov s finančnimi instrumenti	>	>	>
KP107	Obveznosti do dobaviteljev finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz izvrševanja naročil nakupa finančnih instrumentov za račun strank	>	>	>
KP108	Obveznosti do poravnalnega računa KDD iz izvrševanja naročil nakupa finančnih instrumentov za račun strank	>	>	>
KP109	Obveznosti do banke za opravilne iz izvrševanja naročil poslov s finančnimi instrumenti za račun strank	>	>	>
KP110	Obveznosti do banke za najete kredite oziroma založena sredstva pri izvrševanju naročil poslov s finančnimi instrumenti za račun strank	>	>	>
KP111	Računi strank - obveznosti do strank iz gospodarjenja s finančnimi instrumenti	>	>	>
KP112	Obveznosti do dobaviteljev finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz gospodarjenja s finančnimi instrumenti za račun strank	>	>	>
KP113	Obveznosti do poravnalnega računa KDD iz gospodarjenja pri nakupu finančnih instrumentov za račun strank	>	>	>
KP114	Obveznosti do banke za opravilne iz gospodarjenja s finančnimi instrumenti za račun strank	>	>	>

Priloga BSIS

Šifra	Krajgovodske postavke z obrestnimi merami (poročilo BSIS)	Opombe: pojasnila	37	53	80
				Povezane osebe (stranke) po ZTFI	Znesek knjigovodske vrednosti postavke
	6				
KP115	Obveznosti do banke za najete kredite oziroma založena sredstva pri gospodarstvu s finančnimi instrumenti za račun strank				
KA201	Denarna sredstva strank na poravnalnem računu Banke Slovenije iz skrbniških poslov				
KA202	Denarna sredstva strank na računih poslovnih bank iz skrbniških poslov				
KA203	Terjatve do izdajateljev lasniških finančnih instrumentov iz skrbniških poslov za račun tujih oseb				
KA204	Terjatve do izdajateljev dolžniških finančnih instrumentov iz skrbniških poslov za račun tujih oseb				
KA205	Terjatve do izdajateljev izvedenih finančnih instrumentov iz skrbniških poslov za račun tujih oseb				
KA206	Terjatve do izdajateljev lasniških finančnih instrumentov iz skrbniških poslov za račun domačih oseb				
KA207	Terjatve do izdajateljev dolžniških finančnih instrumentov iz skrbniških poslov za račun domačih oseb				
KA208	Terjatve do izdajateljev izvedenih finančnih instrumentov iz skrbniških poslov za račun domačih oseb				
KA209	Terjatve do kupcev finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz skrbniških poslov za račun strank				
KA210	Terjatve do poravnalnega računa KDD iz skrbniških poslov pri prodaji finančnih instrumentov za račun strank				
KP201	Skrbniški računi tujih oseb				
KP202	Skrbniški računi borznoposredniških družb za sredstva tujih oseb				
KP203	Skrbniški računi domačih oseb				
KP204	Skrbniški računi borznoposredniških družb za sredstva domačih oseb				
KP205	Obveznosti do dobaviteljev finančnih instrumentov oziroma drugih poravnalnih sistemov iz skrbniških poslov za račun strank				
KP206	Obveznosti do poravnalnega računa KDD iz skrbniških poslov za račun strank				
KP207	Obveznosti do banke za opravilne iz skrbniških poslov za račun strank				
KP208	Obveznosti do banke za najete kredite oziroma založena sredstva pri skrbniških poslih za račun strank				
KA301	Denarna sredstva strank in banke iz poravnalnega poslovanja s finančnimi instrumenti				
KA302	Terjatve do banke oziroma do poravnalnega računa za opravljene nakupe finančnih instrumentov za račun banke				
KA303	Terjatve do strank oziroma do poravnalnega računa za opravljene nakupe finančnih instrumentov za račun strank				
KA304	Neto terjatve do KDD iz opravljenih nakupov in prodaj finančnih instrumentov				
KP301	Obveznosti do banke oziroma do poravnalnega računa za opravljene prodaje finančnih instrumentov za račun banke				
KP302	Obveznosti do strank oziroma do poravnalnega računa za opravljene prodaje finančnih instrumentov za račun strank				
KP303	Neto obveznosti do KDD iz opravljenih prodaj in nakupov finančnih instrumentov				
KA401	Denarna sredstva strank iz drugih poslov za račun strank				
KA402	Terjatve iz drugih poslov za račun strank				
KP401	Obveznosti iz drugih poslov za račun strank				
KP402	Obveznosti do banke za opravilne iz opravljanja drugih poslov za račun strank				
KP403	Obveznosti do banke za najete kredite oziroma založena sredstva pri opravljanju drugih poslov za račun strank				

















