

Projekts (1. variants)

2024. gada __. _____
Rīgā

Noteikumi Nr. ____

**Grozījumi Latvijas Bankas 2022. gada 12. septembra noteikumos Nr. 218
"Statistisko datu par kredītiestāžu un citu monetāro finanšu iestāžu finansiālo
stāvokli (MBP) sagatavošanas un iesniegšanas noteikumi"**

Izdoti saskaņā ar
Latvijas Bankas likuma
63. panta otro daļu un 68. panta trešo daļu

1. Izdarīt Latvijas Bankas 2022. gada 12. septembra noteikumos Nr. 218 "Statistisko datu par kredītiestāžu un citu monetāro finanšu iestāžu finansiālo stāvokli (MBP) sagatavošanas un iesniegšanas noteikumi" (Latvijas Vēstnesis, 2022, Nr. 179) šādus grozījumus:

1.1. papildināt norādi, uz kāda likuma pamata izdoti noteikumi, ar vārdiem "un 68. panta trešo daļu";

1.2. aizstāt noteikumu tekstā vārdus "tālāk tekstā" ar vārdu "turpmāk";

1.3. aizstāt noteikumu tekstā vārdu "darbdiena" (attiecīgā locījumā) ar vārdu "darbdiena" (attiecīgā locījumā);

1.4. aizstāt noteikumu tekstā vārdus "ieguldījumu fondi, izņemot naudas tirgus fondus, un alternatīvo ieguldījumu fondi" (attiecīgā locījumā) ar vārdiem "ieguldījumu fondi, izņemot naudas tirgus fondus" (attiecīgā locījumā);

1.5. svītrot 2.1. apakšpunktu;

1.6. izteikt 2.8. apakšpunktu šādā redakcijā:

"2.8. ieguldījumu fondi, izņemot naudas tirgus fondus, – kolektīvo ieguldījumu uzņēmumi, izņemot naudas tirgus fondus, Eiropas Centrālās bankas 2024. gada 27. jūnija Regulas (ES) 2024/1988 par ieguldījumu fondu statistiku un par Lēmuma (ES) 2015/32 (ECB/2014/62) atcelšanu (ECB/2024/17) (pārstrādāta redakcija) 2. panta 1. punkta izpratnē. Latvijā ieguldījumu fondi, izņemot naudas tirgus fondus, ietver ieguldījumu fondus Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma izpratnē, izņemot naudas tirgus fondus, un alternatīvo ieguldījumu fondus Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likuma izpratnē, izņemot naudas tirgus fondus;"

1.7. 2.10. apakšpunktā:

1.7.1. aizstāt vārdus "valūtas maiņas" ar vārdiem "valūtu tirdzniecības";

1.7.2. papildināt apakšpunktu ar otro teikumu šādā redakcijā:

"Šajā sektorā ietver tās kredītiestādes, kurām ir atsaukta licence kredītiestādes darbībai;"

1.8. izteikt 2.11. apakšpunkta otro teikumu šādā redakcijā:

"Latvijā šajā sektorā ietver privāto pensiju fondu pensiju plānus un valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu ieguldījumu plānus.";

1.9. izteikt 2.16. apakšpunktu šādā redakcijā:

"2.16. naudas tirgus fonds – kolektīvo ieguldījumu uzņēmums, kuram piešķirta atļauja saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes 2017. gada 14. jūnija Regulas (ES) 2017/1131 par naudas tirgus fondiem 4. pantu un kurš emitē ieguldījumu apliecības, kas ir noguldījumu tuvi aizstājēji;"

1.10. svītrot 2.18. apakšpunktā vārdus "alternatīvo ieguldījumu fondi";

1.11. papildināt noteikumus ar 2.33.¹ apakšpunktu šādā redakcijā:

"2.33.¹ ieguldījumu apliecības – akcijas vai daļas, t. sk. pašu kapitāla veidā, kuras apliecina līdzdalību ieguldījumu fondos;"

1.12. papildināt 4. punktu aiz vārdiem "veiktu finanšu stabilitātes analīzi" ar vārdiem "un finanšu tirgus un tā dalībnieku darbības uzraudzību, sagatavotu uzraudzības statistiku";

1.13. aizstāt 9. punktā vārdus "ieguldījumu fondi un alternatīvo ieguldījumu fondi" ar vārdiem "naudas tirgus fondi";

1.14. svītrot 10.10. un 10.11. apakšpunktu;

1.15. papildināt noteikumus ar 10.12. apakšpunktu šādā redakcijā:

"10.12. 11.¹ pielikums "T pielikums "Krājaizdevu sabiedrības aktīvu un ārpusbilances saistību novērtēšanas pārskats"" (turpmāk – T pielikums).";

1.16. izteikt 11. un 12. punktu šādā redakcijā:

"11. Mēneša bilances pārskatu, ABL pielikumu, B-P pielikumu un J pielikumu sagatavo un iesniedz Latvijas Bankai septiņu darbdienu laikā pēc attiecīgā kalendārā mēneša beigām:

11.1. kredītiestādes un ieguldījumu pārvaldes sabiedrības vai alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieki, kas pārvalda naudas tirgus fondus, par stāvokli katra kalendārā mēneša beigās;

11.2. krājaizdevu sabiedrības par stāvokli 31. martā, 30. jūnijā, 30. septembrī un 31. decembrī;

11.3. elektroniskās naudas iestādes par stāvokli 30. jūnijā un 31. decembrī.

12. F pielikumu sagatavo un iesniedz Latvijas Bankai septiņu darbdienu laikā pēc attiecīgā kalendārā mēneša beigām:

12.1. kredītiestādes par periodu no gada sākuma līdz attiecīgā kalendārā mēneša beigām;

12.2. krājaizdevu sabiedrības, ieguldījumu pārvaldes sabiedrības un alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieki, kas pārvalda naudas tirgus fondus, par periodu no gada sākuma līdz 31. martam, 30. jūnijam, 30. septembrim un 31. decembrim;

12.3. elektroniskās naudas iestādes par periodu no gada sākuma līdz 30. jūnijam un 31. decembrim.";

1.17. svītrot 13. punktu;

1.18. aizstāt 14. punktā skaitli "10" ar vārdu "septiņu";

1.19. izteikt 16. punktu šādā redakcijā:

"16. N pielikumu sagatavo un iesniedz Latvijas Bankai septiņu darbdienu laikā pēc attiecīgā kalendārā mēneša beigām:

16.1. kredītiestādes par stāvokli katra kalendārā mēneša beigās;

16.2. krājaizdevu sabiedrības par stāvokli 31. martā, 30. jūnijā, 30. septembrī un 31. decembrī.";

1.20. papildināt noteikumus ar 16.¹ punktu šādā redakcijā:

"16.¹ T pielikumu sagatavo krājaizdevu sabiedrības par stāvokli 31. martā, 30. jūnijā, 30. septembrī un 31. decembrī un par periodu no gada sākuma līdz 31. martam, 30. jūnijam, 30. septembrim un 31. decembrim un iesniedz Latvijas Bankai septiņu darbdienu laikā pēc attiecīgā perioda beigām.";

1.21. svītrot 23. punktu;

1.22. papildināt noteikumus ar 24.¹ punktu šādā redakcijā:

"24.¹ Mēneša bilances pārskatā uzrādot uzkrātos saņemamos procentus un uzkrātos maksājamus procentus, statistisko datu sniedzējs iekļauj tajos arī negatīvas summas, kas aprēķinātas, piemērojot negatīvas procentu likmes.";

1.23. svītrot 26. punkta trešo teikumu;

1.24. izteikt 27. punkta otro teikumu šādā redakcijā:

"Kredīta neatmaksātā nominālvērtība ietver kredīta neatmaksāto pamatsummu, kavētos procentu maksājumus un citu kavēto maksājumu summas, bet neietver uzkrātos procentus, kurus uzrāda saskaņā ar šo noteikumu 37. punkta prasībām.";

1.25. aizstāt 29. punktā vārdus "ieguldījumu fondu un alternatīvo ieguldījumu fondu" ar vārdiem "ieguldījumu fondu, izņemot naudas tirgus fondus";

1.26. svītrot 34. punkta piekto teikumu;

1.27. svītrot 39. punktu;

1.28. papildināt noteikumus ar 39.¹ punktu šādā redakcijā:

"39.¹ Pozīcijā "Aktīvi kopā ar ārvalstu filiālēm" uzrāda Latvijā reģistrētas kredītiestādes un tās filiāļu ārvalstīs kopējos aktīvus.";

1.29. svītrot 42. punkta ceturto teikumu;

1.30. svītrot 43. punkta trešo teikumu;

1.31. svītrot 46. punkta otro teikumu;

1.32. svītrot 51. punktu;

1.33. papildināt noteikumus ar 54.¹ punktu šādā redakcijā:

"54.¹ Pozīcijā "Pasīvi kopā ar ārvalstu filiālēm" uzrāda Latvijā reģistrētas kredītiestādes un tās filiāļu ārvalstīs kopējās saistības.";

1.34. izteikt 66. punktu šādā redakcijā:

"66. Termiņu grupā iekļauj arī tās prasības un saistības, kuras attiecināmas uz attiecīgās termiņu grupas ilgāko termiņu, piemēram, termiņu grupā "līdz 6 mēnešiem" uzrāda prasības (saistības) ar termiņu līdz 6 mēnešiem (ieskaitot) un termiņu grupā "6–12 mēneši" uzrāda prasības (saistības) ar termiņu, kas ilgāks par 6 mēnešiem, bet ir līdz 12 mēnešiem (ieskaitot).";

1.35. papildināt noteikumus ar 66.¹ punktu šādā redakcijā:

"66.¹ Norēķinu kartes bezprocentu kredītus un norēķinu kartes procentu kredītus, kā arī atjaunojamos un pārsnieguma kredītus iekļauj termiņu grupā atbilstoši līguma nosacījumiem. Ja šādiem kredītiem nav iespējams noteikt precīzu termiņu dalījumu, tos uzrāda kā ne-MFI prasības uz pieprasījumu. Termiņnoguldījumi, kuriem iestājies izmaksas termiņš un attiecībā uz kuriem līgums nav pagarināts vai noslēgts no jauna, uzskatāmi par noguldījumiem uz nakti, ja līgumā nav noteikts citādi. Ja līgumā par kredīta izsniegšanu noteiktajā darījuma beigu datumā klients nav pilnībā sedzis savas saistības pret statistisko datu sniedzēju, šādu kredītu uzrāda ailē "Pieprasījuma".";

1.36. svītrot 67. punktu;

1.37. papildināt noteikumus ar 69.¹ punktu šādā redakcijā:

"69.¹ Pozīcijā "Saistības pret Latvijas Banku" norāda instrumenta veida kodu "IV204" (Refinansēšanas darījumi) vai kodu "IV205" (Aizdevumu iespēja). Pārējo saistību pret Latvijas Banku gadījumā aili "Instrumenta veida kods" atstāj neaizpildītu.";

1.38. izteikt 71. punktu šādā redakcijā:

"71. Aili "RIAD kods" aizpilda prasībām pret MFI, izņemot Latvijas Banku, un saistībām pret MFI, izņemot Latvijas Banku, ja darījumā iesaistītā puse ir Latvijā vai citā *euro* zonas dalībvalstī reģistrēta MFI, kā arī citu finanšu starpnieku noguldījumiem, ja darījumā iesaistītā puse ir Latvijā vai citā *euro* zonas dalībvalstī reģistrēta ne-MFI kredītiestāde. Šajā ailē norāda RIAD kodu, kas visām MFI tiek publicēts Eiropas Centrālās bankas monetāro finanšu iestāžu sarakstā (sk. Latvijas Bankas tīmekļvietnes (www.bank.lv) izvēlni "Statistika") un ne-MFI kredītiestādēm – Eiropas Centrālās bankas sarakstā "Kredītiestādes (monetārās finanšu iestādes un sistēmiskas ieguldījumu brokeru sabiedrības): obligāto rezervju prasības" (sk. Eiropas Centrālās bankas tīmekļvietnes (www.ecb.europa.eu) izvēlni "Statistika").";

1.39. 109. punktā:

1.39.1. papildināt punktu aiz vārdiem "akcionāra" ar vārdiem "vai biedra";

1.39.2. svītrot vārdus "statistiskos datus sniedzot par katru investoru atsevišķi neatkarīgi no ieguldījuma apjoma";

1.39.3. aizstāt vārdu "investoram" ar vārdiem "akcionāram vai biedram";

1.40. papildināt noteikumus ar 109.¹ un 109.² punktu šādā redakcijā:

"109.¹ Kredītiestāde, sniedzot statistiskos datus par pamatkapitāla sadalījumu:

109.¹1. norāda katram akcionāram piederošās akcijas atsevišķi neatkarīgi no ieguldījuma apjoma;

109.¹2. dematerializēto akciju gadījumā norāda informāciju vismaz par akciju turētājiem, kuriem pieder dematerializētas akcijas vairāk nekā 5 % apmērā no pamatkapitāla. Ja kredītiestādes rīcībā nav šo noteikumu 109. punktā minētās informācijas, kredītiestāde par šo ieguldījuma apjomu izveido kopsavilkuma ierakstu ar unikālu identifikatoru, norādot rezidences valsts kodu "Z5" (Bez valsts norādes) un sektora kodu "SK9" (Nav informācijas).

109.² Krājaizdevu sabiedrība sniedz šo noteikumu 109. punktā minētos statistiskos datus par biedriem, kuriem pieder vismaz 10 % no pamatkapitāla. Par pārējo biedru ieguldījuma apjomu krājaizdevu sabiedrība izveido vienu kopsavilkuma ierakstu ar unikālu identifikatoru, norādot rezidences valsts kodu "Z5" (Bez valsts norādes) un sektora kodu "SK9" (Nav informācijas).";

1.41. papildināt 110. punktu aiz saīsinājuma "'CIT'" ar vārdiem "un sniedzot pārmaiņu iemesla aprakstu";

1.42. papildināt noteikumus ar XIV.¹ nodaļu un 114.¹ punktu šādā redakcijā:

"XIV.¹ T pielikuma sagatavošanas prasības un kārtība

114.¹ T pielikumā uzrāda atsevišķas Mēneša bilances pārskata pozīcijas par aktīviem, ārpusbilances saistībām un uzkrājumiem nedrošiem parādiem par stāvokli attiecīgā kalendārā gada ceturkšņa beigās atbilstoši to kvalitātes novērtējumam, kas veikts saskaņā ar Latvijas Bankas noteikumiem, kuri nosaka krājaizdevu sabiedrību aktīvu un ārpusbilances saistību novērtēšanas prasības. Aktīvu un ārpusbilances saistību klasifikāciju, pārstrukturētos kredītus un no attiecīgā kalendārā gada sākuma līdz attiecīgā perioda beigām zaudējumos norakstītos kredītus uzrāda saskaņā ar šajā punktā minētajiem Latvijas Bankas noteikumiem. Uzkrājumus uzrāda Mēneša bilances pārskata aktīvu pozīciju dalījumā. Uzkrājumiem, kas izveidoti kredītiem, atsevišķi uzrāda uzkrājumus kredītu pamatsummai un uzkrājumus uzkrātajiem procentu ienākumiem. Uzkrājumiem, kas izveidoti ārpusbilances posteņiem, uzrāda kopējo summu.";

1.43. papildināt noteikumus ar 118. punktu šādā redakcijā:

"118. Statistiskajiem datiem, izņemot šo noteikumu 114.¹ punktā minētos statistiskos datus, par 2024. gada decembri, 2025. gada janvāri, 2025. gada februāri vai stāvokli 2024. gada decembra, 2025. gada janvāra un 2025. gada februāra beigās un F pielikumā iekļaujamiem statistiskajiem datiem par periodiem no 2024. gada 1. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim, no 2025. gada 1. janvāra līdz 31. janvārim, no 2025. gada 1. janvāra līdz 28. februārim, kā arī šajā punktā minēto statistisko datu iesniegšanai piemēro šos noteikumus līdz 2024. gada 31. decembrim spēkā esošajā redakcijā.";

1.44. papildināt noteikumus ar 119. punktu šādā redakcijā:

"119. Šo noteikumu 114.¹ punktā minētajiem statistiskajiem datiem par stāvokli 2024. gada decembra beigās un par periodu no 2024. gada 1. janvāra līdz 2024. gada 31. decembrim piemēro Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2020. gada 27. oktobra normatīvos noteikumus Nr. 199 "Krājaizdevu sabiedrību aktīvu un ārpusbilances saistību novērtēšanas normatīvie noteikumi". Šajā punktā minētos statistiskos datus iesniedz Latvijas Bankai līdz 2025. gada 15. janvārim, izmantojot datu ziņošanas sistēmu, saskaņā ar Latvijas Bankas noteikumiem, kuri regulē elektronisko informācijas apmaiņu ar Latvijas Banku.";

1.45. izteikt 1. pielikumu šādā redakcijā:

"1. pielikums
Latvijas Bankas 2022. gada 12. septembra
noteikumiem Nr. 218

Mēneša bilances pārskats

Atlikumi 20____. gada _____. _____ (stāvoklis dienas beigās)
(pārskata mēneša pēdējais datums)

Statistisko datu sniedzēja nosaukums _____

Statistisko datu sniedzēja kods _____

Aktīvi

(veselos euro)

Pozīcijas nosaukums	Pozīcijas kods	Rezidenti		Pārējās euro zonas dalībvalstis		Pārējās ārvalstis		Kopā (1+..+6)
		<i>Euro</i>	Ārvalstu valūtās	<i>Euro</i>	Ārvalstu valūtās	<i>Euro</i>	Ārvalstu valūtās	
A	B	1	2	3	4	5	6	7
211000 Nauda kasē un prasības pret Latvijas Banku								
Nauda kasē	201124		x	x	x	x		
Pieprasījuma noguldījumi	201224			x	x	x	x	
Noguldījumu iespēja	201324			x	x	x	x	
Termiņnoguldījumu darījumi	201424			x	x	x	x	
Pārējās	201924			x	x	x	x	
	211000			x	x	x		
203000 Prasības pret MFI, izņemot Latvijas Banku								
Pret ārvalstu centrālajām bankām	203024	x	x					
Pret saistītajām un radniecīgajām MFI, izņemot naudas tirgus fondus	203025							
Pret MFI, kas nav saistītās un radniecīgās MFI, izņemot naudas tirgus fondus	203026							
Pret naudas tirgus fondiem	203027							
	203000							

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
240000 Kredīti								
Centrālajām valdībām	240001							
Vietējām valdībām	240002							
Sociālās nodrošināšanas fondiem	240003							
Ieguldījumu fondiem, izņemot naudas tirgus fondus	240004							
Citiem finanšu starpniekiem	240005							
Finanšu palīgsabiedrībām	240006							
Piesaistošām finanšu iestādēm un naudas aizdevējiem	240007							
Apdrošināšanas sabiedrībām	240008							
Pensiju fondiem	240009							
Valsts nefinanšu sabiedrībām	240010							
Privātajām nefinanšu sabiedrībām	240011							
Mājsaimniecībām	240012							
Mājsaimniecības apkalpojošām bezpeļņas organizācijām	240013							
	240000							

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
250000 Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu								
MFI	250020							
Centrālo valdību	250001							
Vietējo valdību	250002							
Sociālās nodrošināšanas fondu	250003							
Ieguldījumu fondu, izņemot naudas tirgus fondus	250004							
Citu finanšu starpnieku	250005							
Finanšu palīgsabiedrību	250006							
Piesaistošo finanšu iestāžu un naudas aizdevēju	250007							
Apdrošināšanas sabiedrību	250008							
Pensiju fondu	250009							
Valsts nefinanšu sabiedrību	250010							
Privāto nefinanšu sabiedrību	250011							
Mājsaimniecības apkalpojošo bezpeļņas organizāciju	250013							
	250000							
260000 Akcijas, ieguldījumu apliecības un citi vērtspapīri ar nefiksētu ienākumu								
MFI, izņemot naudas tirgus fondus	260023							
Valdību	260123							
Citu finanšu starpnieku	260005							
Finanšu palīgsabiedrību	260006							
Piesaistošo finanšu iestāžu un naudas aizdevēju	260007							
Apdrošināšanas sabiedrību	260008							
Pensiju fondu	260009							
Valsts nefinanšu sabiedrību	260010							
Privāto nefinanšu sabiedrību	260011							
Ieguldījumu fondu, izņemot naudas tirgus fondus	260004							
Naudas tirgus fondu ieguldījumu apliecības	260027							
	260000							

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
270000 Līdzdalība saistīto un radniecīgo sabiedrību pamatkapitālā								
MFI	270020							
Citu finanšu starpnieku	270005							
Finanšu palīgsabiedrību	270006							
Piesaistošo finanšu iestāžu un naudas aizdevēju	270007							
Apdrošināšanas sabiedrību	270008							
Pensiju fondu	270009							
Valsts nefinanšu sabiedrību	270010							
Privāto nefinanšu sabiedrību	270011							
270000								
280000 Atvasinātie finanšu instrumenti								
MFI	280020							
Ne-MFI	280030							
280000								
290000 Nemateriālie aktīvi								
Nemateriālā vērtība	290100		x	x	x	x	x	
Avansa maksājumi	290200			x	x	x	x	
Pārējie	290900		x	x	x	x	x	
290000				x	x	x	x	
221000 Pamatlīdzekļi								
Avansa maksājumi	221500			x	x	x	x	
Nekustamie īpašumi kā lietošanas tiesību aktīvi operatīvajā nomā	221610		x	x	x	x	x	
Nekustamie īpašumi, izņemot lietošanas tiesību aktīvus operatīvajā nomā	221620		x	x	x	x	x	
Pārējie	221910		x	x	x	x	x	
221000				x	x	x	x	

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
223000 Pārējie aktīvi								
Aktīvi noskaidrošanā	223100							
Dārgmetāli	223200		x	x	x	x	x	
Nauda ceļā	223300							
Pārdošanai paredzētais kustamais un nekustamais īpašums	223400							
Ieguldījuma īpašumi	223500							
Citi	223900							
	223000							
224000 Nākamo periodu izdevumi un uzkrātie ienākumi, izņemot procentu ienākumus	224000							
225100 Uzkrātie saņemamie procenti par prasībām pret MFI	225100							
225200 Uzkrātie saņemamie procenti par kredītiem	225200							
225300 Uzkrātie saņemamie procenti par parāda vērtspapīriem	225300							
200000 Aktīvi KOPĀ (211000+203000+240000+250000+260000+270000+280000+290000+ +221000+223000+224000+225100+225200+225300+225400)	200000							
200001 Aktīvi kopā ar ārvalstu filiālēm	200001							
410000 Aktīvi pārvaldīšanā	410000							

Pasīvi

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
311000 Saistības pret Latvijas Banku								
Refinansēšanas darījumi	311124			x	x	x	x	
Aizdevumu iespēja	311224			x	x	x	x	
Pārējās	311924			x	x	x	x	
	311000			x	x	x	x	
312000 Saistības pret MFI, izņemot Latvijas Banku								
Pret ārvalstu centrālajām bankām	312024	x	x					
Pret saistītajām un radniecīgajām MFI, izņemot naudas tirgus fondus	312025							
Pret MFI, kas nav saistītās un radniecīgās MFI, izņemot naudas tirgus fondus	312026							
Pret naudas tirgus fondiem	312027							
	312000							
320000 Noguldījumi								
Centrālo valdību	320001							
Vietējo valdību	320002							
Sociālās nodrošināšanas fondu	320003							
Ieguldījumu fondu, izņemot naudas tirgus fondus	320004							
Citu finanšu starpnieku	320005							
Finanšu palīgsabiedrību	320006							
Piesaistošo finanšu iestāžu un naudas aizdevēju	320007							
Apdrošināšanas sabiedrību	320008							
Pensiju fondu	320009							
Valsts nefinanšu sabiedrību	320010							
Privāto nefinanšu sabiedrību	320011							
Mājsaimniecību	320012							
Mājsaimniecības apkalpojošo bezpeļņas organizāciju	320013							
	320000							

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
330000 Emitētie parāda vērtspapīri								
Obligācijas	330100							
Noguldījuma sertifikāti	330200							
Citi	330900							
	330000							
340000 Atvasinātie finanšu instrumenti								
MFI	340020							
Ne-MFI	340030							
	340000							
350000 Pārējās saistības								
Pasīvi noskaidrošanā	350100							
Nauda ceļā	350200							
Mājsaimniecību neto kapitāls pensiju fondu rezervēs	350300							
Citas	350900							
	350000							
360000 Nākamo periodu ienākumi un uzkrātie izdevumi, izņemot procentu izdevumus								
Operatīvās nomas saistības	361200							
Pārējie	361300							
	360000							
362100 Uzkrātie maksājамie procenti par saistībām pret MFI	362100							
362200 Uzkrātie maksājамie procenti par noguldījumiem	362200							
362300 Uzkrātie maksājамie procenti par emitētajiem parāda vērtspapīriem	362300							
370000 Uzkrājumi parādiem un saistībām								
Uzkrājumi aktīvu un ārpusbilances saistību vērtības samazinājumam	371000							
Uzkrājumi nodokļiem	370800							
Citi uzkrājumi saistībām	372000							
	370000							

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
380027 Naudas tirgus fondu ieguldījumu apliecības	380027							
390000 Kapitāls un rezerves								
Apmaksātais pamatkapitāls	391000		x		x		x	
Akciju emisijas uzcenojums	392000		x		x		x	
Cits pašu kapitāls	397100		x		x		x	
Pārējais piesaistītais kapitāls	397200		x		x		x	
Rezerves kapitāls un pārējās rezerves	398000		x		x		x	
Uzkrātais rezultāts pārējos apvienotajos ienākumos	399000		x	x	x	x	x	
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai zaudējumi	394000		x	x	x	x	x	
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi	395000		x	x	x	x	x	
	390000		x		x		x	
300000 Pasīvi KOPĀ (311000+312000+320000+330000+340000+350000+360000+ +362100+362200+362300+362400+370000+380027+390000)	300000							
300001 Pasīvi kopā ar ārvalstu filiālēm	300001							
420000 Pasīvi pārvaldīšanā								
MFI	420020							
Valdība	420013							
Citi finanšu starpnieki, finanšu palīgsabiedrības, piesaistošās finanšu iestādes, naudas aizdevēji, apdrošināšanas sabiedrības un pensiju fondi	420014							
Nefinanšu sabiedrības	420015							
Mājsaimniecības un mājsaimniecības apkalpojošās bezpeļņas organizācijas	420016							
	420000							

Ārpusbilances posteņi

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
510000 Iespējamās saistības								
Galvojumi un garantijas	510100							
Pārējās	510900							
	510000							
520000 Kredītlīnijas								
MFI	520020							
Centrālajām valdībām	520001							
Vietējām valdībām	520002							
Sociālās nodrošināšanas fondiem	520003							
Ieguldījumu fondiem, izņemot naudas tirgus fondus	520004							
Citiem finanšu starpniekiem	520005							
Finanšu palīgsabiedrībām	520006							
Piesaistošām finanšu iestādēm un naudas aizdevējiem	520007							
Apdrošināšanas sabiedrībām	520008							
Pensiju fondiem	520009							
Valsts nefinanšu sabiedrībām	520010							
Privātajām nefinanšu sabiedrībām	520011							
Mājsaimniecībām	520012							
Mājsaimniecības apkalpojošām bezpeļņas organizācijām	520013							
	520000							
530000 Saistības pret klientiem, izņemot kredītlīnijas								
Akreditīvi	530100							
Saistības par kredītu izsniegšanu	530200							
Saistības par kredītkartēm	530300							
Pārējās	530900							
	530000							

Mēneša bilances pārskats (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6	7
55000 Atvasināto finanšu instrumentu ārpusbilances saistības	55000							

Izpildītājs _____
(vārds, uzvārds; e-pasta adrese; tālruņa numurs)

Iesniegšanas datums _____";

1.46. 2. pielikumā:

1.46.1. aizstāt vārdus "MFI kods" ar vārdiem "RIAD kods";

1.46.2. papildināt pielikuma veidlapu aiz pozīcijas "Kredīti" rindas "Kredīti KOPĀ" ar pozīciju "Saistības pret Latvijas Banku" šādā redakcijā:

A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Saistības pret Latvijas Banku										
Uz nakti	311000									
Ar noteikto termiņu										
līdz 6 mēnešiem	311000									
6–12 mēneši	311000									
1–2 gadi	311000									
2–5 gadi	311000									
ilgāku par 5 gadiem	311000									
Ar brīdinājuma termiņu par izņemšanu										
līdz 3 mēnešiem	311000									
3 mēn.–1 gads	311000									
1–2 gadi	311000									
ilgāku par 2 gadiem	311000									
Repo darījumi	311000									
Saistības pret Latvijas Banku KOPĀ	311000	kopā	kopā							

";

- 1.47. papildināt 8. pielikumu aiz vārdiem "akcionāra" ar vārdiem "vai biedra";
- 1.48. svītrot 10. un 11. pielikumu;
- 1.49. papildināt noteikumus ar 11.¹ pielikumu šādā redakcijā:

"11.¹ pielikums
Latvijas Bankas 2022. gada 12. septembra
noteikumiem Nr. 218

Krājaizdevu sabiedrības aktīvu un ārpusbilances saistību novērtēšanas pārskats

20____. gada _____

Statistisko datu sniedzēja nosaukums _____

Statistisko datu sniedzēja kods _____

T pielikums
(veselos *euro*)

Pozīcijas nosaukums	Pozīcijas kods	Aktīvu un ārpusbilances saistību klasifikācija					Kopā (1+..+5)
		standarta	uzraugāmie	zemstandarta	šaubīgie	zaudētie	
A	B	1	2	3	4	5	6
Aktīvi un ārpusbilances saistības							
Prasības pret MFI, izņemot Latvijas Banku	203000						
Parāda vērtspapīri un citi vērtspapīri ar fiksētu ienākumu	250000						
Kredīti	240000						
t. sk. pārstrukturētie kredīti	240500						
Uzkrātie saņemamie procenti par kredītiem	225200						
Ārpusbilances posteņi, izņemot atvasināto finanšu instrumentu ārpusbilances saistības	540001						
Aktīvi un ārpusbilances saistības KOPĀ (203000+250000+240000+225200+540001)	925001						
Zaudējumos norakstītie kredīti	640500	x	x	x	x	x	

T pielikums (turpinājums)

A	B	1	2	3	4	5	6
Uzkrājumi							
Prasībām pret MFI, izņemot Latvijas Banku	371100						
Parāda vērtspapīriem un citiem vērtspapīriem ar fiksētu ienākumu	371200						
Kredītiem	371300						
Pamatsummai	371310						
Uzkrātajiem procentu ienākumiem	371320						
Citiem aktīviem	371400	x	x	x	x	x	
Ārpusbilances posteņiem	371500						
Uzkrājumi KOPĀ (371100+371200+371300+371400+371500)	371001						

Izpildītājs _____
(vārds, uzvārds; e-pasta adrese; tālruņa numurs)

Iesniegšanas datums _____";

1.50. papildināt 12. pielikuma sadaļu "Instrumenta veida kods" aiz koda "IV203 Nepārvedamie noguldījumi" ar kodiem "IV204 Refinansēšanas darījumi" un "IV205 Aizdevumu iespēja".

2. Noteikumi stājas spēkā 2025. gada 1. janvārī.

**ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU
ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU**

Latvijas Bankas prezidents

M. Kazāks