

8991		VÄÄRTPAPERISTAJA BILANSS (ALGATAJA ON EUROALA RAHALOOMEASUTUS)		
Kirje- kood	Kirje nimetus	Eurodes, ümardatuna täisühikuteni		
		Aruande- perioodi lõpu seis	Kursi- ja hinna- muutused: suurenemine (+) või vähenemine (-)	Muud mitte- tehingulised mahu muutused: suurenemine (+) või vähenemine (-)
10000	VARAD			
11000	1. Hoiused ja laenuõuded			
11100	kuni 1 aasta			
11110	sellest Eesti rahaloomeasutus			
11120	sellest Eesti FVC			
11130	sellest muu euroala rahaloomeasutus			
11140	sellest muu euroala FVC			
11150	sellest muude riikide pangad			
11160	sellest muude riikide mittepangad			
11500	üle 1 aasta			
11510	sellest Eesti rahaloomeasutus			
11520	sellest Eesti FVC			
11530	sellest muu euroala rahaloomeasutus			
11540	sellest muu euroala FVC			
11550	sellest muude riikide pangad			
11560	sellest muude riikide mittepangad			
12000	2. Väärtpaberistatud laenuud			
12010	Klient: Eesti rahaloomeasutus			
12020	Klient: Eesti valitsemissektor			
12030	Klient: Eesti investeerimisfond, mis ei ole rahaturufond			
12040	Klient: Eesti muud finantsvahenduse tegevõtted, finantsvahenduse abitegevõtted, varasid hoidvad finantsasutused ja laenuandjad			
12050	Klient: Eesti kindlustusseltsid ja pensionifondid			
12060	Klient: Eesti mittefinantssettevõtted			
12070	kuni 1 aasta			
12080	üle 1 aasta ja kuni 5 aastat			
12090	üle 5 aasta			
12100	Klient: Eesti kodumajapidamised ja kodumajapidamisi teenindavad kasumitaotluseta institutsioonid			
12110	Klient: muu euroala rahaloomeasutus			
12120	Klient: muu euroala valitsemissektor			
12130	Klient: muu euroala investeerimisfond, mis ei ole rahaturufond			
12140	Klient: muu euroala muud finantsvahenduse tegevõtted, finantsvahenduse abitegevõtted, varasid hoidvad finantsasutused ja laenuandjad			
12150	Klient: muu euroala kindlustusseltsid ja pensionifondid			
12160	Klient: muu euroala mittefinantssettevõtted			
12170	kuni 1 aasta			
12180	üle 1 aasta ja kuni 5 aastat			
12190	üle 5 aasta			
12200	Klient: muu euroala kodumajapidamised ja kodumajapidamisi teenindavad kasumitaotluseta institutsioonid			
12210	Klient: muude riikide vastaspoolel			
13000	3 Völaväärtpaberid			
13100	kuni 1 aasta			
13110	Eesti rahaloomeasutus			
13120	Eesti väärtpaberistajad			
13130	Eesti muud sektorid			
13140	muu euroala rahaloomeasutus			
13150	muu euroala väärtpaberistajad			
13160	muu euroala muud sektorid			
13170	muude riikide vastaspoolel			
13300	üle 1 aasta ja kuni 2 aastat			
13310	Eesti rahaloomeasutus			
13320	Eesti väärtpaberistajad			
13330	Eesti muud sektorid			
13340	muu euroala rahaloomeasutus			
13350	muu euroala väärtpaberistajad			
13360	muu euroala muud sektorid			
13370	muude riikide vastaspoolel			
13500	üle 2 aasta			

13510	Eesti rahaloomeasutus			
13520	Eesti väärtpaberistajad			
13530	Eesti muud sektorid			
13540	muu euroala rahaloomeasutus			
13550	muu euroala väärtpaberistajad			
13560	muu euroala muud sektorid			
13570	muude riikide vastaspoolel			
14000	4 Muud väärtpaberistatud varad			
14010	sellest euroala valitsemissektor (algataja)			
14020	sellest euroala mittefinantsettevõttes (algataja)			
15000	5 Omandiväärtpaberid ja investeerimisfondide aktsiad/osakud			
15010	sellest Eesti väärtpaberistajad			
15020	sellest euroala väärtpaberistajad			
16000	6 Tuletisinstrumendid			
17000	7 Mittefinantsvarad (sh põhivarad)			
18000	8 Muu vara			
20000	KOHUSTUSED			
21000	9 Saadud laenud ja hoiused			
21100	kuni 1 aasta			
21110	sellest Eesti väärtpaberistajad			
21120	sellest euroala väärtpaberistajad			
21200	üle 1 aasta			
21210	sellest Eesti väärtpaberistajad			
21220	sellest euroala väärtpaberistajad			
22000	10 Emiteeritud võlaväärtpaberid			
23000	11 Kapital ja reservid			
24000	12 Tuletisinstrumendid			
25000	13 Muud kohustused			
25010	sellest emitteeritud võlaväärtpaberite kogunenud intress			
30000	ARUANDEPERIOODIL OSALISELT VÕI TÄIELIKULT MAHAKANTUD VÄÄRTPAPERISTATUD LAENUD			

Kasutatud mõisted

Instrumentiliikide ja vastaspoole sektorite määratlused on leitavad Euroopa Keskpanga määruse (EL) nr 1075/2013, 18. oktoober 2013, väärtpaperistamise tehingutes osalevate finantsvahendusettevõtete varade ja kohustuste statistika kohta (uuesti sõnastatud), lisast II (EKP/2013/40).

[Määrus \(EL\) nr 1075/2013](#)

Lisainformatsiooni võib leida Eesti Panga veebilehelt:

[Juhised institutsioonide klassifitseerimiseks](#)

Instrumentide jaotamisel tähtaegade järgi tuleb kasutada lepingulist tähtaega. Alguskuupäev on kuupäev, millal lepinguline suhe algas ehk leping muutus kõikidele pooltele siduvaks. Lepinguline lõppkuupäev on instrumendi lepingus näidatud lõppkuupäev, võttes arvesse kõiki algseid kokkuleppeid muutvaid lepinguid.

Raporteerida tuleb kahte tüüpi mittetehingulisi finantsvoogusid:

- (1) kursi- ja hinnamuutused;
- (2) muud mittetehingulised mahumuutused.

Tehingulisi finantsvoogusid (kus toimub reaalne raha liikumine) ei pea eraldi raporteerima.

Kontrollvalemid
10000 = 11000+12000+13000+14000+15000+16000+17000+18000
11000 = 11100+11500
11100 >= (11110+11120+11130+11140+11150+11160)
11500 >= (11510+11520+11530+11540+11550+11560)
12000 = 12010+12020+12030+12040+12050+12060+12100+12110+12120+12130+12140+12150+12160+12200+12210
12060 = 12070+12080+12090
12160 = 12170+12180+12190
13000 = 13100+13300+13500
13100 = 13110+13120+13130+13140+13150+13160+13170
13300 = 13310+13320+13330+13340+13350+13360+13370
13500 = 13510+13520+13530+13540+13550+13560+13570
14000 >= (14010+14020)
15000 >= (15010+15020)
20000 = 21000+22000+23000+24000+25000
21000 = 21100+21200
21100 >= (21110+21120)
21200 >= (21210+21220)
25000 >= 25010
10000 = 20000
22000 = aruandes 8993 aruandeperioodi lõpu summa