



DZIENNIK URZĘDOWY NARODOWEGO BANKU POLSKIEGO

Warszawa, dnia 14 marca 2002 r.

Nr 5

TREŚĆ:

Poz.:

UCHWAŁA

9 – nr 3/2002 Zarządu Narodowego Banku Polskiego z dnia 15 lutego 2002 r. w sprawie trybu i szczegółowych zasad przekazywania przez banki do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej i okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz oceny sytuacji finansowej banków i ryzyka sektora bankowego . . . 23

9

UCHWAŁA NR 3/2002

Zarządu Narodowego Banku Polskiego

z dnia 15 lutego 2002 r.

w sprawie trybu i szczegółowych zasad przekazywania przez banki do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej i okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz oceny sytuacji finansowej banków i ryzyka sektora bankowego

Na podstawie art. 23 ust. 4 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o Narodowym Banku Polskim (Dz.U.Nr 140, poz. 938 i z 1998 r. Nr 160, poz. 1063, z 2000 r. Nr 53, poz. 648, Nr 62, poz. 718 i Nr 119, poz. 1252 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 110, poz. 1189 i Nr 154, poz. 1784 i 1800) uchwala się, co następuje:

§ 1. Banki i oddziały banków zagranicznych w Polsce, zwane dalej „bankami”, przekazują do Narodowego Banku Polskiego, zwanego dalej „NBP”, dane w zakresie określonym w załącznikach do uchwały.

§ 2.1. Banki, o których mowa w § 1, przekazują dane według stanu na koniec:

- 1) każdego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 5 do uchwały,
- 2) dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 6 do uchwały,
- 3) ostatniego dnia miesiąca, w zakresie określonym w:
 - a) załączniku nr 2 do uchwały, z wyjątkiem danych na wzorach B0701 i B0702 oraz danych na wzorach dotyczących rachunku zysków i strat banku i danych szczegółowych do rachunku zysków i strat banku,
 - b) załączniku nr 3 do uchwały, z wyjątkiem danych na wzorze R0000 – „Raport – Rachunek zysków i strat banku”,

4) ostatniego dnia miesiąca kończącego kwartał w zakresie określonym w załącznikach nr 2, 3 i 12 do uchwały,

5) każdego roboczego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 14 do uchwały.

2. Banki, o których mowa w § 1, przekazują dane za okresy kwartalne w zakresie określonym w załączniku nr 13 do uchwały.

§ 3. Banki, upoważnione przez Prezesa NBP na podstawie art. 99 ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. – Prawo bankowe (Dz. U. Nr 140, poz. 939, z 1998 r. Nr 160, poz. 1063 i Nr 162, poz. 1118, z 1999 r. Nr 11, poz. 95, Nr 40, poz. 399, z 2000 r. Nr 93, poz. 1027, Nr 94, poz. 1037, Nr 114, poz. 1191, Nr 116, poz. 1216, Nr 119, poz. 1252 i Nr 122, poz. 1316 oraz z 2001 r. Nr 8, poz. 64, Nr 100, poz. 1084, Nr 111, poz. 1195 i Nr 130, poz. 1450 i 1452) do wykonywania określonych czynności obrotu dewizowego i związanych z nim rozliczeń, przekazują dane według stanu na koniec: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, w zakresie określonym w załączniku nr 7 do uchwały.

§ 4. Banki, wymienione w pkt 1 – 11 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca:

- 1) w zakresie określonym w załączniku nr 8 do uchwały,
- 2) kończącego kwartał w zakresie określonym w załącznikach nr 9 i 15 do uchwały.

§ 5. Banki, wymienione w pkt 1 – 11 i 14 – 16 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane według stanu na koniec

ostatniego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 10 do uchwały.

§ 6. Banki, wymienione w pkt 1 – 4, 7 – 15, 19 i 20 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane wg stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca w zakresie określonym w załączniku nr 17 do uchwały.

§ 7. Banki, wymienione w pkt 1 – 10 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca kończącego kwartał w zakresie określonym w załączniku nr 11 do uchwały.

§ 8. Banki wymienione w pkt 1, 3 – 18 załącznika nr 1 do uchwały, przekazują dane o stanach na koniec każdego roboczego dnia miesiąca, w zakresie określonym w załączniku nr 16 do uchwały.

§ 9. Banki spółdzielcze przekazują dane w zakresie określonym w załącznikach nr 2, 3, 5, 6, 7, 12, 13 i 14 do uchwały właściwemu bankowi zrzeszającemu banki spółdzielcze.

§ 10.1. Banki zrzeszające banki spółdzielcze przekazują dane, o których mowa w § 9, w następujący sposób:

- 1) dane jednostkowe – zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 3 i 4,
- 2) dane zbiorcze dotyczące działalności banków spółdzielczych wchodzących w skład zrzeszenia – zgodnie z § 2 i § 3.

2. Banki zrzeszające banki spółdzielcze przekazują również dane w zakresie określonym w załączniku nr 4 do uchwały według stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca.

§ 11. Dane, w zakresie określonym w załącznikach nr 2 – 7 oraz 9, 10, 11, 14, 15, 16 do uchwały, sporządza się na podstawie zapisów wynikających z ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z odrębnymi przepisami.

§ 12.1. Banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa:

- 1) w załączniku nr 6 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą,
- 2) w załącznikach nr 2 – 4 do uchwały – do końca dziesiątego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą, z zastrzeżeniem § 18 ust. 1,
- 3) w załączniku nr 12 do uchwały – do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca kończącego kwartał, którego dane dotyczą.

2. Banki, wskazane w § 3, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa w załączniku nr 7 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą.

3. Banki, wskazane w § 4, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa:

- 1) w załączniku nr 8 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą,
- 2) w załącznikach nr 9 i nr 15 do uchwały – do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca kończącego kwartał, którego dane dotyczą.

4. Banki, wskazane w § 5, przekazują do Departamentu Statystyki NBP dane, o których mowa w załączniku nr 10 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

5. Banki, wskazane w § 6, przekazują do Departamentu Statystyki dane, o których mowa w załączniku nr 17 do uchwały – do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

6. Banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują dane, o których mowa w załączniku nr 5 do uchwały, do Departamentu Polityki Pieniężno-Kredytowej NBP, w terminie do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

7. Banki wskazane w § 8 przekazują do Departamentu Polityki Pieniężno-Kredytowej dane, określone w załączniku nr 16 do uchwały w terminie do końca drugiego dnia roboczego po upływie dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą, z zastrzeżeniem ust. 14.

8. Banki, wskazane w § 7, przekazują do Departamentu Analiz i Badań NBP dane, o których mowa w załączniku nr 11 do uchwały, do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca kończącego kwartał, którego dane dotyczą.

9. Banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują do Departamentu Systemu Płatniczego NBP dane, o których mowa w załączniku nr 13 do uchwały – do końca ostatniego dnia roboczego miesiąca po upływie kwartału, którego dane dotyczą.

10. Banki, wskazane w § 9, przekazują dane określone w załącznikach nr 2 i 3 do uchwały do banków zrzeszających banki spółdzielcze do końca piątego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą, z zastrzeżeniem § 18 ust. 2.

11. Banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych, przekazują do Generalnego Inspektoratu Nadzoru Bankowego NBP dane, o których mowa w załączniku nr 14 do uchwały – do końca drugiego dnia roboczego po upływie: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą, z zastrzeżeniem ust. 14.

12. Banki, o których mowa w § 9, przekazują dane określone w załączniku nr 14 do uchwały do banków zrzeszających banki spółdzielcze do końca drugiego dnia roboczego po upływie: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą.

13. Banki zrzeszające banki spółdzielcze przekazują do Generalnego Inspektoratu Nadzoru Bankowego NBP dane zbiorcze dotyczące działalności banków spółdzielczych w zakresie określonym w załączniku nr 14 do uchwały do końca trzeciego dnia roboczego po upływie: dziesiątego, dwudziestego oraz ostatniego dnia miesiąca, którego dane dotyczą.

14. NBP może, w przypadku istotnego zagrożenia równowagi rynków finansowych, żądać od banków wskazanych w § 8 oraz banków, o których mowa w ust. 7, przekazywania:

- 1) do Departamentu Polityki Pieniężno – Kredytowej danych określonych w załączniku nr 16 do uchwały,
- 2) do Generalnego Inspektoratu Nadzoru Bankowego danych, o których mowa w załączniku nr 14 do

uchwały, w terminie do końca następnego dnia roboczego po każdym dniu roboczym, którego dane dotyczą.

§ 13. Banki, których roczne sprawozdania finansowe zostały skorygowane w wyniku weryfikacji dokonanej przez biegłego rewidenta, przekazują do NBP, z zastrzeżeniem § 9, skorygowane dane w zakresie określonym w załącznikach nr 2 – 4 do uchwały, według stanu na ostatni dzień roku obrotowego, w terminie 15 dni roboczych od daty zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez uprawniony do tego organ banku.

§ 14.1. Dane w zakresie określonym w:

- 1) załączniku nr 2 do uchwały należy przekazywać na nośniku magnetycznym lub optycznym bądź za pośrednictwem poczty elektronicznej,
- 2) załącznikach nr 3 i 4 do uchwały należy przekazywać w formie papierowej,
- 3) załącznikach nr 6 – 10, 12, 13, 15 do uchwały należy przekazywać w formie papierowej lub za pośrednictwem poczty elektronicznej,
- 4) załączniku nr 5 do uchwały, wzory:
 - a) PD001, PD002, PD003 należy przekazywać na nośniku magnetycznym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej jako zestawienie obejmujące wszystkie kalendarzowe dni miesiąca, którego dane dotyczą,
 - b) PD000 należy przekazywać w formie papierowej,
- 5) załącznikach nr 11 i 17 do uchwały należy przekazywać w formie papierowej bądź na nośniku magnetycznym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej,
- 6) załączniku nr 14 do uchwały należy przekazywać na nośniku magnetycznym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej jako zestawienie obejmujące wszystkie robocze dni miesiąca, które przypadają na okresy ustalone w § 12 ust. 11,
- 7) załączniku nr 16 do uchwały należy przekazywać na nośniku magnetycznym lub za pośrednictwem poczty elektronicznej jako zestawienie obejmujące wszystkie robocze dni miesiąca, które przypadają na okresy wyznaczone w § 12 ust. 7.

2. Przekazywanie danych za pośrednictwem poczty elektronicznej odbywa się na warunkach określonych w umowie zawartej pomiędzy Narodowym Bankiem Polskim a bankiem przekazującym dane.

§ 15.1. Dane przekazywane przez banki w formie papierowej powinny być opatrzone podpisem osób je sporządzających oraz zatwierdzone podpisem osób upoważnionych do składania oświadczeń woli w zakresie praw i obowiązków majątkowych banku.

2. Dane przekazywane za pośrednictwem poczty elektronicznej, w zakresie określonym w załącznikach nr 6 – 17 do uchwały powinny zawierać imiona i nazwiska osób je sporządzających oraz osób zatwierdzających upoważnionych do składania oświadczeń woli w zakresie praw i obowiązków majątkowych banku.

3. Podpisy osób upoważnionych, o których mowa w ust.1, stanowią również potwierdzenie rzetelności i prawdziwości danych przekazywanych na nośniku magnetycz-

nym lub optycznym bądź za pośrednictwem poczty elektronicznej.

§ 16.1. Na wniosek banku w likwidacji lub banku, którego upadłość została ogłoszona, Zarząd NBP może do dnia wykreślenia banku z rejestru:

- 1) określić odmiennie niż w uchwale tryb i szczegółowe zasady przekazywania do NBP danych, o których mowa w uchwale,
- 2) ograniczyć zakres danych określonych w uchwale przekazywanych do NBP.

2. Na wniosek banku, o którym mowa w ust.1, Zarząd NBP może zwolnić ten bank z obowiązku przekazywania danych, o których mowa w uchwale:

- 1) w przypadku sprzedaży przez likwidatora przedsiębiorstwa bankowego,
- 2) na umotywowany wniosek likwidatora, w sytuacji gdy nie nastąpi sprzedaż przedsiębiorstwa bankowego jako całości,
- 3) w przypadku sprzedaży przez syndyka przedsiębiorstwa bankowego w trybie art. 165 ustawy, o której mowa w § 3,
- 4) w przypadku rozpoczęcia sprzedaży składników majątku przedsiębiorstwa bankowego w trybie art. 166 ustawy, o której mowa w § 3.

3. Banki przejmowane przez inny bank, do dnia połączenia banków określonego w uchwałach walnych zgromadzeń, przekazują dane w trybie i na zasadach określonych w uchwale.

§ 17. Przepisy uchwały stosuje się również do banków, których działalność została zawieszona lub którym zostało uchylone zezwolenie na utworzenie banku.

§ 18.1. Dane, o których mowa w załącznikach nr 2 – 4 do uchwały za miesiące: marzec, kwiecień i maj 2002 r. przekazywane są przez banki, z wyjątkiem banków spółdzielczych – do końca piętnastego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

2. Banki spółdzielcze przekazują dane do banków zrzeszających banki spółdzielcze określone w załącznikach nr 2 i 3 do uchwały za miesiące: marzec, kwiecień i maj 2002 r. – do końca dziesiątego dnia roboczego po upływie miesiąca, którego dane dotyczą.

§ 19. Traci moc uchwała Nr 15/1999 Zarządu Narodowego Banku Polskiego z dnia 23 kwietnia 1999 r. w sprawie trybu i szczegółowych zasad przekazywania przez banki do Narodowego Banku Polskiego danych niezbędnych do ustalania polityki pieniężnej i okresowych ocen sytuacji pieniężnej państwa oraz oceny sytuacji finansowej banków i ryzyka sektora bankowego (Dz. Urz. NBP Nr 10, poz. 15, z 2000 r. Nr 4, poz.7 oraz z 2001 r. Nr 2, poz. 4 i Nr 16, poz.31).

§ 20. Uchwała wchodzi w życie z dniem 31 marca 2002 r.

Przewodniczący Zarządu
Narodowego Banku Polskiego:
w z. J. Stopyra

Załącznik nr 1 do uchwały nr 3/2002
Zarządu NBP z dnia 15 lutego 2002 r.
(poz.9)

LISTA BANKÓW
przekazujących do Narodowego Banku Polskiego dane
wymienione w załącznikach nr 8, 9, 10, 11, 15, 16 i 17 do uchwały

1. Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.
2. Bank Gospodarki Żywnościowej S.A.
3. BIG Bank GDAŃSKI S.A.
4. ING Bank Śląski S.A.
5. Bank Przemysłowo-Handlowy PBK S.A.
6. Bank Zachodni WBK S.A.
7. Kredyt Bank S.A.
8. Bank Polska Kasa Opieki S.A.
9. Bank Handlowy w Warszawie S.A.
10. BRE Bank S.A.
11. Raiffeisen Bank Polska S.A.
12. Westdeutsche Landesbank Polska S.A.
13. ABN AMRO BANK (Polska) S.A.
14. Bank Ochrony Środowiska S.A.
15. SOCIETE GENERALE - SUCCURSALE de VARSOVIE
16. Deutsche Bank Polska S.A.
17. Bank of America (Polska) S.A.
18. BNP Paribas Bank Polska S.A.
19. AIG Bank Polska S.A.
20. Rabobank Polska S.A.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 3/2002
Zarządu NBP z dnia 15 lutego 2002 r.
(poz.9)

ZAKRES INFORMACJI PRZEKAZYWANYCH PRZEZ BANKI NA NOŚNIKU MAGNETYCZNYM, OPTYCZNYM LUB ZA POŚREDNICTWEM POCZTY ELEKTRONICZNEJ

DANE OGÓLNE O BANKU

- D0301 - Dane ogólne o banku
- D0302 - Dane ogólne o banku - informacje o radzie banku
- D0303 - Dane ogólne o banku - informacje o kierownictwie banku
- D0304 - Dane ogólne o banku - kapitał (kapitał zakładowy, fundusz statutowy, fundusz udziałowy), akcje/udziały i głosy na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy/spółdzielni. Lista akcjonariuszy/członków spółdzielni posiadających 5% lub więcej głosów na WZ akcjonariuszy/spółdzielni.

BILANS BANKU

- A0000 - Bilans banku sprawozdającego
- P0000 - Bilans banku sprawozdającego

DANE SZCZEGÓŁOWE DO BILANSU BANKU

- A0100 - Kasa i operacje z bankiem centralnym (NBP)
- A0200 - Należności od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP)
- A0201 - Należności od banków centralnych nierezydentów
- A0202 - Należności od pozostałych monetarnych instytucji finansowych
- A0203 - Należności od instytucji ubezpieczeniowych i funduszy emerytalnych
- A0205 - Należności od pozostałych instytucji pośrednictwa finansowego
- A0207 - Należności od pomocniczych instytucji finansowych
- A0208 - Należności (bez odsetek) od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) według terminów ich zapadalności
- A0209 - Struktura należności od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) - rezydent
- A0210 - Struktura należności od sektora finansowego - nierezydent
- A0211 - Struktura należności (bez odsetek) od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) według lat zaangażowania - ogółem
- A0212 - Należności (bez odsetek) od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) według pierwotnych terminów ich realizacji - rezydent
- A0213 - Należności (bez odsetek) od sektora finansowego według lat zaangażowania banku - nierezydent
- A0214 - Struktura należności od sektora finansowego z uwzględnieniem zabezpieczeń (z wyłączeniem NBP)
- A0300 - Należności od sektora niefinansowego
- A0301 - Należności ogółem od przedsiębiorstw, spółek i spółdzielni - rezydent
- A0302 - Należności normalne i pod obserwacją od przedsiębiorstw, spółek i spółdzielni - rezydent
- A0303 - Należności ogółem od przedsiębiorców indywidualnych i osób prywatnych - rezydent
- A0304 - Należności normalne i pod obserwacją od przedsiębiorców indywidualnych i osób prywatnych - rezydent
- A0305 - Należności ogółem od rolników indywidualnych i instytucji niekomercyjnych działających na rzecz gospodarstw domowych - rezydent
- A0306 - Należności normalne i pod obserwacją od rolników indywidualnych oraz instytucji niekomercyjnych działających na rzecz gospodarstw domowych - rezydent
- A0307 - Należności zagrożone od sektora niefinansowego - rezydent
- A0308 - Należności zagrożone od sektora niefinansowego - rezydent
- A0309 - Należności ogółem od sektora niefinansowego - nierezydent

- A0310 - Należności normalne od sektora niefinansowego - nierezydent
- A0311 - Należności zagrożone od sektora niefinansowego - nierezydent
- A0313 - Należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - rezydent
- A0314 - Należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - nierezydent
- A0315 - Kredyty i pożyczki normalne (bez odsetek) dla sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - rezydent
- A0316 - Kredyty i pożyczki normalne (bez odsetek) dla sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - nierezydent
- A0317 - Należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według terminów ich zapadalności - ogółem
- A0318 - Struktura należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według lat zaangażowania banku - ogółem
- A0319 - Rezerwy celowe ogółem na należności zagrożone od jednostek niefinansowych - rezydent
- A0320 - Rezerwy celowe ogółem na należności zagrożone od jednostek niefinansowych - nierezydent
- A0321 - Rezerwy celowe ogółem na należności normalne i pod obserwacją od jednostek niefinansowych - rezydent
- A0322 - Rezerwy celowe ogółem na należności normalne i pod obserwacją od jednostek niefinansowych - nierezydent
- A0323 - Należności pod obserwacją od sektora niefinansowego - nierezydent
- A0324 - Należności (bez odsetek) od sektora niefinansowego według lat zaangażowania banku - nierezydent
- A0325 - Informacja uzupełniająca - należności od sektora niefinansowego wg rodzaju zabezpieczenia
- A0326 - Informacja uzupełniająca rezerwy celowe ogółem na należności zabezpieczone hipoteką od sektora niefinansowego
- A0327 - Struktura należności od sektora niefinansowego z uwzględnieniem zabezpieczeń - rezydent
- A0328 - Struktura należności od sektora niefinansowego z uwzględnieniem zabezpieczeń - nierezydent
- A0329 - Informacja uzupełniająca - należności pod obserwacją i zagrożone (bez odsetek skapitalizowanych) - ogółem
- A0400 - Należności od sektora instytucji rządowych i samorządowych
- A0401 - Należności od instytucji rządowych szczebla centralnego oraz funduszy ubezpieczeń społecznych
- A0402 - Należności od instytucji samorządowych
- A0403 - Struktura należności od instytucji samorządowych
- A0405 - Należności (bez odsetek) od sektora instytucji rządowych i samorządowych według terminów ich zapadalności
- A0406 - Struktura należności (bez odsetek) od sektora instytucji rządowych i samorządowych według lat zaangażowania banku - ogółem
- A0407 - Struktura należności od instytucji rządowych szczebla centralnego
- A0410 - Struktura należności od funduszy ubezpieczeń społecznych
- A0411 - Należności (bez odsetek) od sektora instytucji rządowych i samorządowych według lat zaangażowania banku - nierezydent
- A0412 - Struktura należności od sektora instytucji rządowych i samorządowych z uwzględnieniem zabezpieczeń
- A0500 - Należności z tytułu zakupionych papierów wartościowych z otrzymanym przyrzeczeniem odkupu według wyceny bilansowej
- A0600 - Papiery wartościowe
- A0601 - Papiery wartościowe z prawem do kapitału dopuszczone do publicznego obrotu handlowe
- A0602 - Papiery wartościowe z prawem do kapitału dopuszczone do publicznego obrotu dostępne do sprzedaży
- A0603 - Papiery wartościowe z prawem do kapitału nie dopuszczone do publicznego obrotu handlowe i dostępne do sprzedaży
- A0605 - Dłużne papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu handlowe
- A0607 - Dłużne papiery wartościowe nie dopuszczone do publicznego obrotu handlowe
- A0611 - Dłużne papiery wartościowe - struktura według terminów zapadalności
- A0614 - Informacja uzupełniająca- papiery wartościowe restrukturyzacyjne
- A0615 - Informacja uzupełniająca - listy zastawne
- A0616 - Dłużne papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu utrzymywane do terminu zapadalności
- A0617 - Dłużne papiery wartościowe nie dopuszczone do publicznego obrotu utrzymywane do terminu zapadalności
- A0618 - Dłużne papiery wartościowe - struktura według terminów pierwotnych

- A0619 - Dłużne papiery wartościowe dopuszczone do publicznego obrotu dostępne do sprzedaży
- A0620 - Dłużne papiery wartościowe nie dopuszczone do publicznego obrotu dostępne do sprzedaży
- A0700 - Aktywa trwałe
- A0701 - Aktywa trwałe finansowe - akcje i udziały
- A0702 - Aktywa do zbycia
- A0703 - Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych
- A0800 - Inne aktywa
- P0100 - Operacje z bankiem centralnym (NBP)
- P0101 - Operacje (bez odsetek) z bankiem centralnym (NBP) według pierwotnych terminów ich realizacji oraz terminów ich wymagalności
- P0200 - Zobowiązania wobec sektora finansowego (z wyłączeniem NBP)
- P0201 - Zobowiązania wobec banków centralnych nierezydentów
- P0202 - Zobowiązania wobec pozostałych monetarnych instytucji finansowych
- P0203 - Zobowiązania wobec międzynarodowych organizacji finansowych, instytucji ubezpieczeniowych i funduszy emerytalnych
- P0205 - Zobowiązania wobec pozostałych instytucji pośrednictwa finansowego oraz pomocniczych instytucji finansowych
- P0206 - Depozyty sektora finansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - rezydent
- P0207 - Depozyty sektora finansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - nierezydent
- P0208 - Zobowiązania (bez odsetek) wobec sektora finansowego (z wyłączeniem NBP) według terminów ich wymagalności
- P0300 - Zobowiązania wobec sektora niefinansowego (Cz. I)
- P0300 - Zobowiązania wobec sektora niefinansowego (C z. II)
- P0301 - Depozyty sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - rezydent
- P0302 - Depozyty sektora niefinansowego według pierwotnych terminów ich realizacji - nierezydent
- P0303 - Zobowiązania (bez odsetek) wobec sektora niefinansowego według terminów ich wymagalności
- P0400 - Zobowiązania wobec sektora instytucji rządowych i samorządowych
- P0402 - Zobowiązania (bez odsetek) wobec sektora instytucji rządowych i samorządowych według terminów ich wymagalności
- P0500 - Zobowiązania z tytułu sprzedanych papierów wartościowych z udzielonym przyrzeczeniem odkupu według wyceny bilansowej
- P0600 - Zobowiązania z tytułu emisji własnych papierów wartościowych
- P0601 - Zobowiązania z tytułu emisji własnych papierów wartościowych (bez odsetek)
- P0700 - Inne pasywa
- P0701 - Koszty i przychody rozliczane w czasie oraz zastrzeżone
- P0900 - Kapitały (fundusze) i zobowiązania podporządkowane Cz. I
- P0901 - Kapitały (fundusze) i zobowiązania podporządkowane Cz. II

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE BANKU

- Z0010 - Pozabilansowe zobowiązania warunkowe udzielone i otrzymane
- Z0011 - Pozabilansowe zobowiązania udzielone
- Z0013 - Pozabilansowe zobowiązania warunkowe udzielone według terminów ich wymagalności
- Z0014 - Struktura udzielonych zobowiązań pozabilansowych z uwzględnieniem zabezpieczeń
- Z0020 - Pozabilansowe zobowiązania związane z realizacją operacji kupna/sprzedaży
- Z0030 - Transakcje pochodne - terminowe (zabezpieczające) Cz. I
- Z0031 - Transakcje pochodne - terminowe (zabezpieczające) Cz. II
- Z0032 - Transakcje pochodne - terminowe (zabezpieczające) Cz. III
- Z0033 - Transakcje pochodne - opcje giełdowe (zabezpieczające)
- Z0034 - Transakcje pochodne - opcje pozagiełdowe (zabezpieczające)
- Z0035 - Transakcje pochodne - inne instrumenty (zabezpieczające)

- Z0036 - Transakcje pochodne - terminowe (spekulacyjne) Cz. I
- Z0037 - Transakcje pochodne - terminowe (spekulacyjne) Cz. II
- Z0038 - Transakcje pochodne - terminowe (spekulacyjne) Cz. III
- Z0039 - Transakcje pochodne - opcje giełdowe (spekulacyjne)
- Z0040 - Transakcje pochodne - opcje pozagiełdowe (spekulacyjne)
- Z0041 - Transakcje pochodne - inne instrumenty (spekulacyjne)

ZAŁĄCZNIKI DO BILANSU BANKU

- ID001 - Informacja dodatkowa - zobowiązania terminowe (bez odsetek) według pierwotnych terminów ich realizacji - nierezydent
- ID002 - Informacja dodatkowa - zobowiązania z tytułu sprzedanych papierów wartościowych z udzielonym przyrzeczeniem odkupu (bez odsetek) według pierwotnych terminów ich realizacji
- ID003 - Informacja dodatkowa - zobowiązania z tytułu emisji własnych papierów wartościowych (bez odsetek) według pierwotnych terminów ich realizacji
- B0212 - Pozycje walutowe - waluty wymienne
- B0213 - Pozycje walutowe - waluty niewymienne
- B0220 - Kapitał krótkoterminowy oraz wymogi kapitałowe z tytułu poszczególnych rodzajów ryzyka
- B0300 - Lista klientów, wobec których zaangażowanie banku ≥ 500 tys. zł lub przekracza 2,5 % funduszy własnych w bankach, w których te fundusze są niższe od 5 mln euro, oraz klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Bankowego
- B0411 - Struktura aktywów według wag ryzyka Cz. I
- B0412 - Struktura aktywów według wag ryzyka Cz. II
- B0413 - Zobowiązania pozabilansowe - waga ryzyka kontrahenta 0% Cz. I
- B0414 - Zobowiązania pozabilansowe - waga ryzyka kontrahenta 0% Cz. II
- B0415 - Zobowiązania pozabilansowe - waga ryzyka kontrahenta 20% Cz. I
- B0416 - Zobowiązania pozabilansowe - waga ryzyka kontrahenta 20% Cz. II
- B0417 - Zobowiązania pozabilansowe - waga ryzyka kontrahenta 50%
- B0418 - Zobowiązania pozabilansowe - waga ryzyka kontrahenta 100%
- B0501 - Lokaty międzybankowe awista i do 1 miesiąca (włącznie) z wyłączeniem NBP
- B0502 - Lokaty międzybankowe powyżej 1 miesiąca i do 3 miesięcy (włącznie) z wyłączeniem NBP
- B0503 - Lokaty międzybankowe powyżej 3 miesięcy (z wyłączeniem NBP)
- B0504 - Lokaty międzybankowe zagrożone (z wyłączeniem NBP)
- B0701 - Lista klientów powiązanych z bankiem kapitałowo i/lub personalnie, wobec których łączne zaangażowanie banku ≥ 500 tys. zł lub przekracza 2,5 % funduszy własnych w bankach, w których te fundusze są niższe od 5 mln euro, oraz klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Bankowego (strona 1-powiązania klienta/kredytobiorcy)
- B0702 - Lista klientów powiązanych z bankiem kapitałowo i/lub personalnie, wobec których łączne zaangażowanie banku ≥ 500 tys. zł lub przekracza 2,5 % funduszy własnych w bankach, w których te fundusze są niższe od 5 mln euro, oraz klientów podlegających zgłoszeniu do Komisji Nadzoru Bankowego (strona 2 - powiązania udziałowców klienta/kredytobiorcy)
- FA000 - Bilans Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FA030 - Należności (bez odsetek) Krajowego Funduszu Mieszkaniowego według terminów ich zapadalności
- FA031 - Struktura należności Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FA032 - Informacja uzupełniająca o wartości zabezpieczeń prawnych pomniejszających podstawę naliczania rezerw celowych Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FA040 - Odsetki od należności Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FA050 - Papiery wartościowe Krajowego Funduszu Mieszkaniowego - rezydent
- FA053 - Dłużne papiery wartościowe Krajowego Funduszu Mieszkaniowego - rezydent
- FP000 - Bilans Krajowego Funduszu Mieszkaniowego
- FP030 - Zobowiązania (bez odsetek) Krajowego Funduszu Mieszkaniowego według terminów ich wymagalności
- KA000 - Bilans kasy mieszkaniowej w banku - rezydent

- KA030 - Należności (bez odsetek) kasy mieszkaniowej w banku według terminów ich zapadalności - rezydent
- KA040 - Odsetki od należności kasy mieszkaniowej w banku - rezydent
- KA050 - Papiery wartościowe kasy mieszkaniowej w banku - rezydent
- KA053 - Dłużne papiery wartościowe kasy mieszkaniowej w banku - rezydent
- KP000 - Bilans kasy mieszkaniowej w banku - rezydent
- KP020 - Zobowiązania (bez odsetek) kasy mieszkaniowej w banku według terminów ich wymagalności - rezydent
- HA023 - Banki hipoteczne - struktura kredytów i skupionych wierzytelności od sektora finansowego (z wyłączeniem NBP)
- HA035 - Banki hipoteczne - struktura należności od sektora niefinansowego
- HA036 - Banki hipoteczne - należności normalne, pod obserwacją i zagrożone od sektora niefinansowego - rezydent
- HA037 - Banki hipoteczne - struktura kredytów i skupionych wierzytelności od sektora niefinansowego według terminów zapadalności
- HA042 - Banki hipoteczne - należności normalne, pod obserwacją i zagrożone od sektora instytucji rządowych i samorządowych - rezydent
- HA043 - Banki hipoteczne - struktura kredytów i skupionych wierzytelności od sektora instytucji rządowych i samorządowych według terminów zapadalności - rezydent
- HP011 - Banki hipoteczne - zobowiązania z tytułu emisji listów zastawnych
- HP012 - Banki hipoteczne - zobowiązania z tytułu emisji listów zastawnych według rodzaju oprocentowania
- HD010 - Informacje dodatkowe dotyczące wierzytelności banku hipotecznego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT BANKU

- R0000 - Rachunek zysków i strat

DANE SZCZEGÓŁOWE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT BANKU

- R0011 - Przychody i koszty z tytułu odsetek i prowizji (I-VI) Cz. I
- R0012 - Przychody i koszty z tytułu odsetek i prowizji (I-VI) Cz. II
- R0013 - Przychody i koszty z tytułu odsetek i prowizji (I-VI) Cz. III
- R0016 - Przychody i koszty działalności bankowej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, koszty działania banku i amortyzacja (VII-XIV) Cz. I
- R0017 - Przychody i koszty działalności bankowej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, koszty działania banku i amortyzacja (VII-XIV) Cz. II
- R0018 - Przychody i koszty działalności bankowej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, koszty działania banku i amortyzacja (VII-XIV) Cz. III
- R0024 - Informacja uzupełniająca - przychody i koszty z tytułu pochodnych instrumentów finansowych
- R0025 - Informacja uzupełniająca o przychodach i kosztach rachunkowości zabezpieczeń
- R0030 - Rezerwy, wynik finansowy (XV - XXII)
- R0040 - Informacja uzupełniająca - przychody odsetkowe z uwzględnieniem struktury kredytów
- R0050 - Odsetki od depozytów sektora niefinansowego
- R0060 - Odsetki od depozytów sektora niefinansowego - rezydent
- R0061 - Odsetki od depozytów sektora niefinansowego - nierezydent
- R0071 - Rachunek zysków i strat bankowego biura maklerskiego Cz. I
- R0072 - Rachunek zysków i strat bankowego biura maklerskiego Cz. II
- R0080 - Kasa mieszkaniowa w banku - rachunek zysków i strat
- R0090 - Krajowy Fundusz Mieszkaniowy - rachunek zysków i strat
- R0100 - Wybrane pozycje przychodów i kosztów w banku hipotecznym

D0301

DANE OGÓLNE O BANKU

stan na dzień

Kod Centrali	Forma Prawna ¹⁾	Nazwa Banku (pełna)		Regon Banku	Kasa mieszka- niowa ²⁾	Biurowie maklerskie ²⁾	Oddział internetowy ²⁾
A1	B1	C1		D1	E1	F1	G1

Klasyfikacja ³⁾	Struktura Kapitału Banku (udział w %) ⁴⁾				Uprawnienia dewizowe ⁶⁾	
	Bezpośredni Skarbu Państwa	Pośredni Skarbu Państwa	Pozostały kapitał polski	Kapitał rozproszony	z Prawa bankowego	
	A1	B1	C1	D1	E1	F1
B1						

Dane adresowe:

Kod pocztowy	Miejscowość	Ulica, nr domu		Nr telefonu	Nr faksu	Nr teleksu	Adres strony internetowej
A1	B1	C1		D1	E1	F1	G1
C1							

Kod Centrali Banku Zrzeszającego ⁷⁾	Nazwa Banku Zrzeszającego ⁷⁾	
B1	C1	
D1		

Liczba oddziałów	Liczba filii, ekspozytur i innych placówek obsługi klienta	Liczba Przedstawicielstw	Aktywa netto	Liczba prowadz. rachunków	
	A1	B1	C1	D1	D2
E1					
F1					

Wkład niepieniężny w kapitale banku (wniesiony)	Grunt	Budynki dla działalności bankowej	Budynki dla pozostałej działalności	Inne wkłady niepieniężne
	A1	B1	C1	D1
G1				

w kraju	za granicą	w Centrali	Liczba zatrudnionych	w placówkach krajowych	w placówkach zagranicznych	imiennie pokryte wkładem niepieniężnym
F1						

Liczba akcji /udziałów	ogółem	imiennie razem	imiennie pokryte wkładem niepieniężnym

1) Należy stosować następującą symbolikę: **PAN** - bank państwowy, **PAS** - bank spółki akcyjnej, **TBS** - bank spółdzielczy, **PAZ** - bank spółdzielczy, **ZAG** - oddział banku zagranicznego w Polsce, **SAW** - bank SA utworzony przez osoby zagraniczne.

2) Należy podać informację, czy bank prowadzi biuro maklerskie, kasę mieszkaniową lub oddział internetowy, **T** - gdy prowadzi, lub **N** - gdy nie prowadzi

3) Należy podać klasyfikację banku stosując następującą symbolikę: **BFN** - b. funkcjonujący normalnie, **PNR** - b. realizujący program naprawy nie korzystający z pomocy NBP i BFG, **FGS** - b. korzystający z pomocy BFG na samodzielną sanację, **RGS** - b. korzystający z pomocy BFG na samodzielną sanację +zwolniony z rezerwy obowiązkowej, **FGP** - b. korzystający z pomocy BFG na przejęcie innego banku, **RGP** - b. korzystający z pomocy BFG na przejęcie innego banku + zwolniony z rezerwy obowiązkowej, **BWE** - b. korzystający z pomocy BFG + z pomocy obowiązkowej, **BWR** - b. korzystający z pomocy BFG + z pomocy obowiązkowej, **BWK** - b. pod zarządem komisarycznym, **BZW** - b. zawieszony, **BLK** - b. w likwidacji, **BUP** - b. w upadłości.

4) Należy podać informację o % udziale kapitału Skarbu Państwa (bezpośredni i pośredni), pozostałego kapitału polskiego, kapitału zagranicznego oraz kapitału rozproszony – dla banków znajdujących się w obrocie publicznym.

5) Należy stosować następującą symbolikę: **G** - bank, którego akcje znajdują się w obrocie giełdowym, **P** – gdy akcje banku są w regulowanym obrocie pozagiełdowym, **N** - gdy bank nie posiada akcji w obrocie publicznym.

6) Należy podawać **T** - gdy bank posiada uprawnienia dewizowe, lub **N** - gdy nie posiada uprawnień z odpowiedniego artykułu ustawy – Prawo bankowe, lub artykułu 6 ustawy – Prawo dewizowe.

7) Informacje te podają tylko banki spółdzielcze.