

Tagatavate kohustuste aruanne

1. Aruande eesmärk

Aruande eesmärk on koguda teavet pandikirjaportfelligist tulenevate kohustuste kohta.

2. Aruande valdkond

Aruandes kajastatakse lunastamata pandikirjade põhisumma ja neilt tasumisele kuuluvad intressid, tagatisregistrisse kantud tuletisinstrumentidest tulenevad netokohustused ning pandikirjaportfelliga seotud tegevuskulud, mille moodustavad pandikirjade portfelli likvideerimise korral valitsemise ja haldamisega eeldatavalt seotud kulud.

3. Andmete summeerimine

Ühe reana näidatakse nende pandikirjade põhisumma, intress, tuletisinstrumentidest tulenevate netokohustustuste summa ja tegevuskulud, mille pandikirja liigi identifikaator langeb kokku.

4. Aruanderea struktuur

- 1) Pandikirja liik;
- 2) Pandikirja põhisumma;
- 3) Intress;
- 4) Tuletisinstrumentidest tulenevad netokohustused;
- 5) Tegevuskulud.

5. Aruanderea kirjete selgitused

1) Pandikirja liigi identifikaatorid

Hüpoteekpandikiri	12
Segatud tagatisvaraga pandikiri	13

Siin näidatakse, mis liiki pandikirja emitteerimisel tekkinud emitendi kohustusi aruandereal näidatakse.

2) Pandikirja põhisumma

Siin näidatakse aruandereal näidatud pandikirja põhisumma aruandeperioodi lõpus. Põhisumma on pandikirja lepinguline summa ilma intressideta, mis kuulub lepingu kohaselt tagastamisele. Põhisumma näidatakse eurodes ümardatuna kahe kohani pärast koma.

3) Intress

Siin näidatakse aruandereal näidatud pandikirjade põhisummalt arvestatud tekkepõhine intress, mis on aruandeperioodi lõpu seisuga tasumata. Intressi summa näidatakse eurodes ümardatuna kahe kohani pärast koma.

4) Tuletisinstrumentidest tulenevad netokohustused

Siin näidatakse aruandereal näidatud pandikirjadest tulenevate riskide maandamiseks kasutatavate ja tagatisregistrisse kantud tuletisinstrumentidest tulenevate netokohustuste summa, mille emitent aruandeperioodi lõpu seisuga tuletisinstrumendi vastaspoolele vastava lepingu alusel võlgneb, nagu see on määratletud pandikirjaseaduse § 24 lõikes 2. Tuletisinstrumentidest tulenevate netokohustuste summa näidatakse eurodes ümardatuna kahe kohani pärast koma.

Kui tuletisinstrumentide väärtuste omavahelise tasaarveldamise tulemuseks, nagu on määratud pandikirjaseaduse § 24 lõikes 1, on netonõue, märgitakse tuletisinstrumendist tuleneva netokohustusena 0 (null).

5) Tegevuskulud

Siin näidatakse emitendi eeldatavad tegevuskulud (valitsemis- ja halduskulud), mis tekkiksid aruandereal näidatud pandikirjaportfelli likvideerimise korral. Arvesse tuleb võtta kõik kulud, mis on vaja kanda kuni portfelli likvideerimiseni. Tegevuskulud näidatakse eurodes ümardatuna kahe kohani pärast koma.