

SAMMENHENGEN MELLOM OPPSTILLINGSPLANEN FOR BALANSEN I

ÅRSREGNSKAPSFORSKRIFTEN

OG

ORBOF-RAPPORTERINGEN I RAPPORT 11 (POSTENE 21 OG 23) OG RAPPORT 10/50

Sammenhengen mellom postene 21 Gjenstående løpetid/23 Rentebindingstid og rapport 10/50 Superbalansen og oppstillingsplanen for balansen i årsoppgjørsvorskriften er den samme for begge postene.

x) Følgende sektorgrupperinger er brukt i 4. kolonne i sammenhengsoversikten som følger på de neste sidene:

- **Kredittinstitusjoner** omfatter sektorene f.o.m. 150 t.o.m. 379 og f.o.m. 910 t.o.m. 940.
- **Kunder** omfatter sektorene 110, f.o.m. 380 t.o.m. 890 og f.o.m. 941 t.o.m. 990.
- **Tilknyttede selskaper** omfatter alle sektorer som har 3. siffer 8.
- **Konsernselskaper** omfatter alle sektorer som har 3. siffer 9.
- **Ingen sektorfordeling** sektor 000.
- **Norske selskaper i alt** omfatter sektor 010.
- **Utenlandske sektorer i alt** sektor 900.
- **Bokstavkodene** jf. kodeliste til rapport 10/50 Superbalansen side 5 hvor sektorgrupperingene er ført opp.

Oversikt over sammenhengen mellom oppstillingsplanen for balansen i årsregnskapsforskriften og ORBOF-rapporteringen i rapport 11 Tilleggsspesifikasjoner og rapport 10/50 Superbalansen

OPPST Rapport 11 Rapport 10/50 Sektorer x) Objekt

Utlån til og fordringer på kredittinstitusjoner

3	21/23.2.50.03.LT	2.5	Kredittinstitusjoner	Utlån (brutto)
---	------------------	-----	----------------------	----------------

Utlån til og fordringer på kunder

4	21.2.50.04.LT	2.5	Kunder	Utlån (brutto)
---	---------------	-----	--------	----------------

4	23.2.50.04.40	2.5	Kunder Flytende rente	Utlån (brutto)
---	---------------	-----	-----------------------	----------------

4	23.2.50.04.XY	2.5	Kunder Fast rente	Utlån (brutto)
---	---------------	-----	-------------------	----------------

Sertifikater, obligasjoner og andre rentebærende verdipapirer med fast avkastning

6	21/23.1.32.00.LT	1.32	010, F4	Stats- og statsgaranterte oms. sertifikater
---	------------------	------	---------	---

6	21/23.1.33.00.LT	1.33	010, F3	Andre omsettelige sertifikater
---	------------------	------	---------	--------------------------------

6	21/23.1.34.00.LT	1.34	000	Omsettelige sertifikater
---	------------------	------	-----	--------------------------

6	21/23.1.41.00.LT	1.41	010	Stats- og statsgaranterte ihendehaverobligasjoner
---	------------------	------	-----	---

6	21/23.1.45.00.LT	1.45	010, F1, F3	Andre ihendehaverobligasjoner
---	------------------	------	-------------	-------------------------------

6	21/23.1.49.00.LT	1.49	000	Ihendehaverobligasjoner (kursreguleringskonto)
---	------------------	------	-----	--

6	21/23.4.41.00.LT	4.4	F4	Stats- og statsgaranterte obligasjoner
---	------------------	-----	----	--

6	21/23.4.45.00.LT	4.4	F1, F3	Andre ihendehaverobligasjoner
---	------------------	-----	--------	-------------------------------

Andre eiendeler

12	21/23.1.89.12.LT	1.89.80	I3	Andre eiendeler Finansielle derivater
----	------------------	---------	----	---------------------------------------

Gjeld til kredittinstitusjoner

14	21/23.6.20.14.LT	6.2	Kredittinstitusjoner	Innskudd
----	------------------	-----	----------------------	----------

14	21/23.7.55.14.LT	7.55	Kredittinstitusjoner	Andre lån
----	------------------	------	----------------------	-----------

Innskudd og gjeld til kunder

15	21.6.20.15.LT	6.2	Kunder	Innskudd
----	---------------	-----	--------	----------

15	23.6.20.15.40	6.2	Kunder Flytende rente	Innskudd
----	---------------	-----	-----------------------	----------

15	23.6.20.15.XY	6.2	Kunder Fast rente	Innskudd
----	---------------	-----	-------------------	----------

15	21/23.7.55.15.LT	7.55	Kunder	Andre lån
----	------------------	------	--------	-----------

Gjeld stiftet ved utstedelse av verdipapirer

16	21/23.6.33.00.LT	6.33	010, I3	Omsettelige sertifikater
----	------------------	------	---------	--------------------------

16	21/23.7.45.00.LT	7.45	010, I3	Ihendehaverobligasjonslån
----	------------------	------	---------	---------------------------

Annen gjeld

17	21/23.7.75.17.LT	7.75.80	I3, A1, A2	Annen gjeld Finansielle derivater
----	------------------	---------	------------	-----------------------------------

Ansvarlig kapital/lånekapital

20	21/23.8.40.00.LT	8.4	010, I3, F2, F3	Ansvarlig kapital/lånekapita
----	------------------	-----	-----------------	------------------------------