KOMISIJOS ĮGYVENDINIMO REGLAMENTAS (ES) 2021/453

2021 m. kovo 15 d.

kuriuo nustatomi Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 575/2013 taikymo techniniai įgyvendinimo standartai, susiję su specialiais informacijos teikimo reikalavimais rinkos rizikos atveju

(Tekstas svarbus EEE)

EUROPOS KOMISIJA,

atsižvelgdama į Sutartį dėl Europos Sąjungos veikimo,

atsižvelgdama į 2013 m. birželio 26 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 575/2013 dėl prudencinių reikalavimų kredito įstaigoms ir investicinėms įmonėms ir kuriuo iš dalies keičiamas Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 ([1]), ypač į jo 430b straipsnio 6 dalį,

kadangi:

(1) 2019 m. Bazelio bankų priežiūros komitetas (toliau – BBPK) paskelbė patikslintus minimalaus kapitalo reikalavimus rinkos rizikai padengti, kuriais siekta pašalinti bankų prekybos knygos veiklos prudencinio vertinimo spragas ir, be kita ko, nustatė reikalavimą taikyti rizikai jautrų standartizuotą rinkos rizikos apskaičiavimo metodą, kuriuo atsižvelgiama į riziką ir kuris yra parengtas ir sukalibruotas taip, kad jį būtų galima taikyti kaip patikimą atsarginį vidaus modelių metodą;

(2) Europos Parlamento ir Tarybos reglamentu (ES) 2019/876 ([2]) iš dalies pakeistas Reglamentas (ES) Nr. 575/2013, kad į Sąjungos prudencinę sistemą būtų įtrauktas reikalavimas įstaigoms teikti informaciją apie nuosavų lėšų reikalavimus pagal tą alternatyvų, rizikai jautrų standartizuotą metodą;

(3) turėtų būti nustatyti vienodi informacijos apie nuosavas lėšas teikimo pagal tą alternatyvų standartizuotą metodą reikalavimai, susiję su informacijos teikimu kompetentingoms institucijoms pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430b straipsnį ir pagal to reglamento 461a straipsnyje nurodytą deleguotąjį aktą;

(4) pagal Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430b straipsnio 1 dalį tame straipsnyje nustatyti specialūs informacijos teikimo reikalavimai rinkos rizikos atveju turėtų būti taikomi nuo to reglamento 461a straipsnyje nurodyto deleguotojo akto taikymo pradžios datos. Todėl tikslinga šio reglamento taikymo pradžios datą suderinti su to deleguotojo akto taikymo pradžios data;

(5) šis reglamentas grindžiamas Europos bankininkystės institucijos (EBI) Komisijai pateiktais techninių įgyvendinimo standartų projektais;

(6) EBI dėl techninių įgyvendinimo standartų projektų, kuriais pagrįstas šis reglamentas, surengė atviras viešas konsultacijas, išnagrinėjo galimas susijusias sąnaudas ir naudą ir paprašė Bankininkystės suinteresuotųjų subjektų grupės, įsteigtos pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1093/2010 ([3]) 37 straipsnį, pateikti rekomendacijų,

([1]) OL L 176, 2013 6 27, p. 1.

([2]) 2019 m. gegužės 20 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) 2019/876, kuriuo iš dalies keičiamos Reglamento (ES) Nr. 575/2013 nuostatos, susijusios su sverto koeficientu, grynojo pastovaus finansavimo rodikliu, nuosavų lėšų ir tinkamų įsipareigojimų reikalavimais, sandorio šalies kredito rizika, rinkos rizika, pagrindinių sandorio šalių pozicijomis, kolektyvinio investavimo subjektų pozicijomis, didelėmis pozicijomis, ataskaitų teikimo ir informacijos atskleidimo reikalavimais, ir Reglamentas (ES) Nr. 648/2012 (OL L 150, 2019 6 7, p. 1).

([3]) 2010 m. lapkričio 24 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1093/2010, kuriuo įsteigiama Europos priežiūros institucija (Europos bankininkystės institucija), iš dalies keičiamas Sprendimas Nr. 716/2009/EB ir panaikinamas Komisijos sprendimas 2009/78/EB (OL L 331, 2010 12 15, p. 12).

PRIĖMĖ ŠĮ REGLAMENTĄ:

1 straipsnis

Ataskaitinės datos ir informacijos pateikimo datos

1. Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430b straipsnyje, 94 straipsnio 1 dalyje ir 325a straipsnio 1 dalyje nurodytą informaciją įstaigos kompetentingoms institucijoms teikia kas ketvirtį, pateikdamos kovo 31 d., birželio 30 d., rugsėjo 30 d. ir gruodžio 31 d. duomenis.

2. Įstaigos 1 dalyje nurodytą informaciją pateikia iki darbo pabaigos šiomis dienomis: gegužės 12 d., rugpjūčio 11 d., lapkričio 11 d. ir vasario 11 d.

3. Jeigu 2 dalyje nurodyta diena yra nedarbo diena kompetentingos institucijos, kuriai turi būti teikiama informacija, valstybėje narėje arba yra šeštadienis arba sekmadienis, informacija pateikiama iki kitos darbo dienos pabaigos.

4. Įstaigos nepagrįstai nedelsdamos kompetentingoms institucijoms pateikia bet kokius pateiktos informacijos pataisymus.

2 straipsnis

Informacijos apie Reglamento (ES) Nr. 575/2013 94 straipsnio 1 dalyje ir 325a straipsnio 1 dalyje nustatytas ribines vertes teikimas

Įstaigos individualiai arba konsoliduotai, priklausomai nuo atvejo, teikia informaciją apie savo balansinės ir nebalansinės veiklos, kuriai kyla rinkos rizika, dydį ir apie savo prekybos knygos dydį, naudodamos I priedo 90 formą ir vadovaudamosi šio reglamento II priedo II dalies 1 skirsnio nurodymais.

3 straipsnis

Informacijos apie alternatyvų standartizuotą metodą teikimas

Įstaigos individualiai arba konsoliduotai, priklausomai nuo atvejo, teikia informaciją apie skaičiavimų, pagrįstų Reglamento (ES) Nr. 575/2013 430b straipsnio 1 dalyje nurodytu alternatyviu standartizuotu metodu, rezultatus, naudodamos šio reglamento I priedo 91 formą ir vadovaudamosi šio reglamento II priedo II dalies 2 skirsnio nurodymais.

4 straipsnis

Keitimosi duomenimis formatai ir informacija, susijusi su pateikiamais duomenimis

1. Įstaigos šio reglamento 2 ir 3 straipsniuose nurodytą informaciją pateikia savo kompetentingos institucijos nustatytais keitimosi duomenimis formatais ir pateikimo būdais, laikydamosi III priede nustatytos duomenų vieneto apibrėžties, įtrauktos į duomenų vienetų modelį, ir patvirtinimo formulių.

2. Į pateikiamus duomenis nereikalaujama arba netaikoma informacija nėra įtraukiama.

3. Skaitinės reikšmės pateikiamos taip:

a) duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „piniginė vertė“, nurodomi mažiausiai tūkstančių vienetų tikslumu;

b) duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „procentinė dalis“, nurodomi vienetais mažiausiai dešimttūkstantųjų tikslumu;

c) duomenų vienetai, kurių duomenų rūšis yra „sveikasis skaičius“, nurodomi nenaudojant dešimtainių skaičių, vienetų tikslumu.

4. Įstaigos identifikuojamos tik pagal jų juridinio asmens identifikatorių (LEI). Kiti nei įstaigos juridiniai asmenys ir sandorio šalys identifikuojami pagal jų LEI, jei toks yra.

5. Įstaigų teikiama informacija siejama su:

a) ataskaitine data ir ataskaitiniu laikotarpiu;

b) ataskaitose nurodoma valiuta;

c) apskaitos standartu;

d) ataskaitą teikiančios įstaigos juridinio asmens identifikatoriumi (LEI);

e) konsolidavimo mastu.

5 straipsnis

Įsigaliojimas ir taikymo pradžios data

Šis reglamentas įsigalioja dvidešimtą dieną po jo paskelbimo *Europos Sąjungos oficialiajame leidinyje*.

Jis taikomas nuo 2021 m. spalio 5 d.

Šis reglamentas privalomas visas ir tiesiogiai taikomas visose valstybėse narėse.

Priimta Briuselyje 2021 m. kovo 15 d.

Komisijos vardu
Pirmininkė
Ursula VON DER LEYEN

I PRIEDAS

SPECIALŪS INFORMACIJOS TEIKIMO REIKALAVIMAI RINKOS RIZIKOS ATVEJU

COREP FORMOS			
Formos numeris	**Formos kodas**	**Formos (formų grupės) pavadinimas**	**Trumpasis pavadinimas**
		Ribinės vertės	
90	C 90.00	PREKYBOS KNYGA IR RINKOS RIZIKOS RIBINĖS VERTĖS	TBT
		Alternatyvus standartizuotas rinkos rizikos apskaičiavimo metodas	
91	C 91.00	NUOSAVŲ LĖŠŲ REIKALAVIMAI	MKR ASA SUM

C 90.00. Prekybos knyga ir rinkos rizikos ribinės vertės (TBT)

		Balansinė ir nebalansinė veikla, kuriai kyla rinkos rizika							Iš viso turto
			Suskirstymas pagal reguliavimo knygas					% viso turto	
			Prekybos knyga			Ne prekybos knyga			
				Iš jos: prekybos knygoje apskaitoma veikla KRR 94 straipsnio taikymo tikslais		Pozicijos, kurioms kyla užsienio valiutos kurso rizika	Pozicijos, kurioms kyla biržos prekių kainos rizika		
				Iš viso	% viso turto				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	**3 mėnuo**								
0020	**2 mėnuo**								
0030	**1 mėnuo**								

C 91.00. Alternatyvus standartizuotas metodas Santrauka (MKR ASA SUM)

			Pozicijos, kurioms taikomas jautrumu grindžiamas metodas														
			Nesvertinis jautrumas delta rizikai			Nuosavų lėšų reikalavimai pagal skirtingus scenarijus											
						Mažų koreliacijų scenarijus				Vidutinių koreliacijų scenarijus				Didelių koreliacijų scenarijus			
			Teigiamas	Neigiamas	Kiekvienos rizikos klasės grynasis jautrumas	Delta rizika	Vega rizika	Kreivumo rizika	Iš viso	Delta rizika	Vega rizika	Kreivumo rizika	Iš viso	Delta rizika	Vega rizika	Kreivumo rizika	Iš viso
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
0010	Iš viso (alternatyvus standartizuotas metodas)																
0020	Jautrumu grindžiamas metodas	Bendroji palūkanų normos rizika															
0030		Pozicijų, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos, kredito maržos rizika															
0040		Neįtraukto į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimo vertybiniais popieriais kredito maržos rizika															
0050		Įtraukto į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimo vertybiniais popieriais kredito maržos rizika															
0060		Nuosavybės vertybinių popierių rizika															
0070		Biržos prekių kainos rizika															
0080		Užsienio valiutos kurso rizika															
0090	Įsipareigojimų neįvykdymo rizika	Pozicijos, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos															
0100		Neįtrauktas į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimas vertybiniais popieriais															
0110		Įtrauktas į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimas vertybiniais popieriais															
0120	Likutinė rizika	Egzotinės pagrindinės pozicijos															
0130		Kita likutinė rizika															

			Pozicijos, kurioms kyla įsipareigojimų neįvykdymo rizika		Pozicijos, kurioms kyla likutinė rizika	Nuosavų lėšų reikalavimai	Bendra rizikos pozicijos suma
			Bendrosios staigaus įsipareigojimų neįvykdymo rizikos (JTD) sumos		Bendroji tariamoji vertė		
			Ilgosios	Trumposios			
			0160	0170	0180	0190	0200
0010	Iš viso (alternatyvus standartizuotas metodas)						
0020	Jautrumu grindžiamas metodas	Bendroji palūkanų normos rizika					
0030		Pozicijų, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos, kredito maržos rizika					
0040		Neįtraukto į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimo vertybiniais popieriais kredito maržos rizika					
0050		Įtraukto į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimo vertybiniais popieriais kredito maržos rizika					
0060		Nuosavybės vertybinių popierių rizika					
0070		Biržos prekių kainos rizika					
0080		Užsienio valiutos kurso rizika					
0090	Įsipareigojimų neįvykdymo rizika	Pozicijos, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos					
0100		Neįtrauktas į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimas vertybiniais popieriais					
0110		Įtrauktas į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimas vertybiniais popieriais					
0120	Likutinė rizika	Egzotinės pagrindinės pozicijos					
0130		Kita likutinė rizika					

II PRIEDAS

I PRIEDO DĖL SPECIALIŲ INFORMACIJOS TEIKIMO REIKALAVIMŲ RINKOS RIZIKOS ATVEJU FORMŲ PILDYMO NURODYMAI

I DALIS. BENDRIEJI NURODYMAI

1. Struktūra ir tvarka

1.1. Struktūra

1. Teikdamos informaciją pagal šį įgyvendinimo reglamentą įstaigos turi užpildyti dvi atskiras formas:

a) formą, skirtą informacijai apie Reglamento (ES) Nr. 575/2013 94 straipsnyje ir 325a straipsnyje nustatytas ribines vertes teikti, ir

b) formą, skirtą pozicijų santraukai ir informacijai apie teorinius nuosavų lėšų reikalavimus, pagrįstus alternatyviu standartizuotu metodu, teikti.

1.2. Numeravimo tvarka

2. Nurodant šių nurodymų formų skiltis, eilutes ir laukelius laikomasi toliau nurodytos tvarkos, o tvirtinant pateiktą informaciją – toliau išvardytų taisyklių:

a) nurodymuose laikomasi šios bendros žymėjimo tvarkos: {forma; eilutė; skiltis};

b) jei formoje pateikiamos nuorodos arba patvirtinimo taisyklės, kuriose nurodomi arba naudojami tik tos formos duomenų vienetai, forma nenurodoma; {eilutė; skiltis};

c) kai formą sudaro tik viena skiltis, nurodomos tik eilutės: {forma; eilutė};

d) žvaigždutės ženklas naudojamas, kai norima pažymėti, kad anksčiau nurodytoms eilutėms arba skiltims pateikiamos nuorodos arba taikoma patvirtinimo taisyklė.

1.3. Ženklų tvarka

3. Visos sumos, dėl kurių nuosavos lėšos arba nuosavų lėšų reikalavimai padidėja, nurodomos teigiamu skaičiumi. Visos sumos, dėl kurių bendra nuosavų lėšų suma arba nuosavų lėšų reikalavimai mažėja, nurodomos neigiamu skaičiumi. Prieš straipsnio pavadinimą įrašytas minuso ženklas (–) reiškia prielaidą, kad tame straipsnyje teigiamas skaičius nebus rašomas.

1.4. Santrumpos

Šiame priede Reglamentas (ES) Nr. 575/2013 vadinamas KRR.

II DALIS. SU FORMA SUSIJĘ NURODYMAI

1. C 90.00. Prekybos knyga ir rinkos rizikos ribinės vertės

1.1. Bendrosios pastabos

4. Šioje formoje pateikiama informacija atspindi KRR 94 straipsnyje (smulkiai prekybos knygoje apskaitomai veiklai taikomos išlygos) nurodyto skaičiavimo rezultatą ir įstaigos balansinės ir nebalansinės veiklos, kuriai kyla rinkos rizika, dydį, apskaičiuotą pagal KRR 325a straipsnį. Remiantis ta informacija nustatoma, ar taikoma prievolė teikti informaciją apie KRR 430 straipsnyje nurodytą alternatyvų standartizuotą metodą ar apie alternatyvų vidaus modelių metodą.

1.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

5. KRR 94 straipsnyje nurodyto skaičiavimo rezultatas ir informacija apie įstaigos balansinės ir nebalansinės veiklos, kuriai kyla rinkos rizika, dydį, apskaičiuotą pagal KRR 325a straipsnį, teikiami atskirai 0010–0030 eilutėse už kiekvieną praėjusį ketvirčio, kurio ataskaita teikiama, mėnesį.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
0010	**3 mėnuo** Teikiami ketvirčio, už kurį teikiama ataskaita, trečiojo mėnesio paskutinės dienos duomenys
0020	**2 mėnuo** Teikiami ketvirčio, už kurį teikiama ataskaita, antrojo mėnesio paskutinės dienos duomenys
0030	**1 mėnuo** Teikiami ketvirčio, už kurį teikiama ataskaita, pirmojo mėnesio paskutinės dienos duomenys

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
0010	**Balansinė ir nebalansinė veikla, kuriai kyla rinkos rizika** KRR 325a straipsnio 2 dalis. Įstaigos nurodo absoliučiąją sumą, atspindinčią įstaigos balansinę ir nebalansinę veiklą, kuriai kyla rinkos rizika, apskaičiuotą pagal KRR 325a straipsnio 2 dalį.
0020–0060	**Suskirstymas pagal reguliavimo knygas** Balansinė ir nebalansinė veikla, kuriai kyla rinkos rizika, suskirstoma pagal prekybos ir ne prekybos knygas.
0020	**Prekybos knyga** KRR 325a straipsnio 2 dalies a, c ir f punktai.
0030–0040	**Iš jos: prekybos knygoje apskaitoma veikla KRR 94 straipsnio taikymo tikslais** KRR 94 straipsnio 3 dalis. Kaip reikalaujama KRR 94 straipsnio 3 dalies b punkte, įstaigos pateikia paskutinės mėnesio dienos rinkos vertes; jeigu rinkos vertės nėra žinomos – nurodo tos pačios dienos tikrąją vertę arba, jeigu tos dienos rinkos vertės ir tikroji vertės nėra žinomos – nurodo naujausią rinkos vertę arba tikrąją vertę.
0030	**Iš viso** KRR 94 straipsnio 3 dalis. Ilgųjų ir trumpųjų pozicijų absoliučiosios vertės susumuojamos, kaip reikalaujama KRR 94 straipsnio 3 dalies c punkte.
0040	**% viso turto** KRR 94 straipsnio 1 dalies a punktas. Taikant KRR 94 straipsnį, prekybos knygoje apskaitomos veiklos apimtis išreiškiama kaip viso turto procentinė dalis.
0050–0060	**Ne prekybos knyga** KRR 325a straipsnio 2 dalies d, e ir f punktai. Ne prekybos knygos pozicijos, kurioms kyla rinkos rizika, suskirstomos pagal pozicijas, kurioms kyla užsienio valiutos kurso rizika, ir pozicijas, kurioms kyla biržos prekių kainos rizika. Atitinkamos sumos nustatomos pagal KRR 325a straipsnio 2 dalies d ir e punktus.

0070	**% viso turto** KRR 325a straipsnio 1 dalies a punktas. Balansinė ir nebalansinė veikla, kuriai kyla rinkos rizika, išreiškiama kaip viso turto procentinė dalis.
0080	**Iš viso turto** KRR 94 straipsnio 1 dalies a punktas. KRR 325a straipsnio 1 dalies a punktas.

2. C 91.00. Rinkos rizika: Alternatyvaus standartizuoto metodo santrauka (MKR ASA SUM)

2.1. Bendrosios pastabos

6. Šioje formoje pateikiama informacijos apie nuosavų lėšų reikalavimų rinkos rizikai padengti apskaičiavimą pagal KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriuje nustatytą alternatyvų standartizuotą metodą (ASA) santrauka.

7. Pagal alternatyvų standartizuotą metodą (ASA) įstaigos apskaičiuoja prekybos knygos pozicijų arba ne prekybos knygos pozicijų, kurioms kyla užsienio valiutos kurso arba biržos prekių kainos rizika, portfelio nuosavų lėšų reikalavimus rinkos rizikai padengti kaip šių trijų sudedamųjų dalių sumą:

a) nuosavų lėšų reikalavimo, apskaičiuoto pagal KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 2 skirsnyje nustatytą jautrumu grindžiamą metodą;

b) prekybos knygos pozicijų nuosavų lėšų reikalavimo įsipareigojimų neįvykdymo rizikai padengti, nustatyto KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 5 skirsnyje;

c) prekybos knygos pozicijų nuosavų lėšų reikalavimų įsipareigojimų likutinei rizikai padengti, nustatytų KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 4 skirsnyje.

2.2. Nurodymai dėl konkrečių pozicijų

Skiltis	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
0010–0150	**Pozicijos, kurioms taikomas jautrumu grindžiamas metodas** Informacija apie finansinių priemonių, atitinkamais atvejais, su šalutinėmis aplinkybėmis ir be šalutinių aplinkybių, nuosavų lėšų reikalavimus delta, vega ir kreivumo rizikai padengti, apskaičiuotus taikant jautrumu grindžiamą metodą, formoje teikiama atskirai ir kaip sudėtinė suma. Rizikos klasei būdingų nuosavų lėšų reikalavimų apskaičiavimo procesas kiekvienos rizikos klasės atveju atliekamas pagal tris skirtingus scenarijus ir nurodomas skirtingose formos skiltyse: — mažų koreliacijų scenarijaus 0040–0070 skiltyse; — vidutinių koreliacijų scenarijaus 0080–0110 skiltyse; — didelių koreliacijų scenarijaus 0120–0150 skiltyse.
0010–0030	**Nesvertinis jautrumas delta rizikai**
0010	**Nesvertinis jautrumas delta rizikai. Teigiamas** KRR 325f straipsnio 3 dalis ir 325r straipsnis. Įstaigos savo portfelio jautrumą kiekvienam iš į tą rizikos klasę įtrauktų rizikos veiksnių apskaičiuoja pagal KRR 325f straipsnio 3 dalį. Jos praneša apie susumuotą teigiamą jautrumą į tą rizikos klasę įtrauktiems delta rizikos veiksniams.

0020	**Nesvertinis jautrumas delta rizikai. Neigiamas** KRR 325f straipsnio 3 dalis ir 325r straipsnis. Įstaigos savo portfelio jautrumą kiekvienam iš į tą rizikos klasę įtrauktų rizikos veiksnių apskaičiuoja pagal KRR 325f straipsnio 3 dalį. Jos praneša apie susumuotą neigiamą jautrumą į tą rizikos klasę įtrauktiems delta rizikos veiksniams.
0030	**Nesvertinis jautrumas delta rizikai. Kiekvienos rizikos klasės grynasis jautrumas** Įstaigos praneša apie susumuotą grynąjį kiekvienos rizikos klasės teigiamą ir neigiamą jautrumą įvairiems delta rizikos veiksniams.
0040, 0080, 0120	**Delta rizika** KRR 325e straipsnio 1 dalies a punktas ir 325f straipsnis. Įstaigos praneša apie KRR 325f straipsnio 8 dalyje nurodytą rizikos klasei būdingą nuosavų lėšų reikalavimą delta rizikai padengti pagal taikytiną scenarijų.
0050, 0090, 0130	**Vega rizika** KRR 325e straipsnio 1 dalies b punktas ir 325f straipsnis. Įstaigos praneša apie KRR 325f straipsnio 8 dalyje nurodytą rizikos klasei būdingą nuosavų lėšų reikalavimą vega rizikai padengti pagal taikytiną scenarijų.
0060, 0100, 0140	**Kreivumo rizika** KRR 325e straipsnio 1 dalies c punktas ir 325g straipsnis.
0070, 0110, 0150	**Iš viso** KRR 325h straipsnio 3 dalis. Įstaigos nurodo kiekvieno scenarijaus delta, vega ir kreivumo rizikos klasei būdingų nuosavų lėšų reikalavimų sumą.
0160–0170	**Pozicijos, kurioms kyla įsipareigojimų neįvykdymo rizika. Bendrosios staigaus įsipareigojimų neįvykdymo rizikos (JTD) sumos** Įstaigos nurodo savo finansinių priemonių pozicijų, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos, bendrąsias staigaus įsipareigojimų neįvykdymo rizikos sumas, apskaičiuotas pagal KRR 325w straipsnį, taip pat neįtrauktų į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų bendrąsias staigaus įsipareigojimų neįvykdymo rizikos sumas, nustatytas pagal KRR 325z straipsnį, ir alternatyvaus koreliacinės prekybos portfelio pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijų ir pozicijų, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos, bendrąsias staigaus įsipareigojimų neįvykdymo rizikos sumas, nustatytas pagal KRR 325ac straipsnį, suskirstytas pagal ilgąsias ir trumpąsias pozicijas.
0160	**Ilgosios**
0170	**Trumposios**
0180	**Pozicijos, kurioms kyla likutinė rizika. Bendroji tariamoji vertė** KRR 325u straipsnis. Institucijos praneša apie KRR 325u straipsnio 2 dalyje nurodytų finansinių priemonių, kurioms pagal KRR 325u straipsnio 1 ir 4 dalis taikomas nuosavų lėšų reikalavimas likutinei rizikai padengti, KRR 325u straipsnio 3 dalyje nurodytas bendrąsias tariamąsias sumas.
0190	**Nuosavų lėšų reikalavimai** KRR 325h straipsnio 4 dalis, 325w–325ad straipsniai ir 325u straipsnis. Pozicijų, kurioms taikomas alternatyvus standartizuotas metodas, kapitalo poreikio koeficientas, nustatytas pagal KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyrių.
0200	**Bendra rizikos pozicijos suma** KRR 92 straipsnio 3 dalies b punktas ir 92 straipsnio 4 dalis.

Eilutė	Nuorodos į teisės aktus ir nurodymai
0010	**Iš viso (alternatyvus standartizuotas metodas)**
0020–0080	**Jautrumu grindžiamas metodas** KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 2 skirsnis.
0020	**Bendroji palūkanų normos rizika** KRR 325d straipsnio 1 dalies i punktas.
0030	**Pozicijų, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos, kredito maržos rizika** KRR 325d straipsnio 1 dalies ii punktas.
0040	**Neįtraukto į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimo vertybiniais popieriais kredito maržos rizika** KRR 325d straipsnio 1 dalies iii punktas.
0050	**Įtraukto į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimo vertybiniais popieriais kredito maržos rizika** KRR 325d straipsnio 1 dalies iv punktas.
0060	**Nuosavybės vertybinių popierių rizika** KRR 325d straipsnio 1 dalies v punktas.
0070	**Biržos prekių kainos rizika** KRR 325d straipsnio 1 dalies vi punktas.
0080	**Užsienio valiutos kurso rizika** KRR 325d straipsnio 1 dalies vii punktas.
0090–0110	**Įsipareigojimų neįvykdymo rizika** KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 5 skirsnis.
0090	**Pozicijos, kurios nėra pakeitimo vertybiniais popieriais pozicijos** KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 5 skirsnio 1 poskirsnis.
0100	**Neįtrauktas į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimas vertybiniais popieriais** KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 5 skirsnio 2 poskirsnis.
0110	**Įtrauktas į alternatyvų koreliacinės prekybos portfelį pakeitimas vertybiniais popieriais** KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 5 skirsnio 3 poskirsnis.
0120–0130	**Likutinė rizika** KRR trečios dalies IV antraštinės dalies 1a skyriaus 4 skirsnis.
0120	**Egzotinės pagrindinės pozicijos** KRR 325u straipsnio 2 dalies a punktas.
0130	**Kita likutinė rizika** KRR 325u straipsnio 2 dalies b punktas.