VYKONÁVACIE NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2021/453

z 15. marca 2021,

ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy na účely uplatňovania nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013, pokiaľ ide o osobitné požiadavky na predkladanie správ o trhovom riziku

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 ([1]), a najmä na jeho článok 430b ods. 6,

keďže:

(1) Bazilejský výbor pre bankový dohľad (BCBS) v roku 2019 uverejnil revidovaný dokument *Minimum capital requirements for market risk* (Minimálne kapitálové požiadavky pre trhové riziko), v ktorom sa riešili nedostatky prudenciálneho zaobchádzania s činnosťami obchodnej knihy bánk a ktorým sa, okrem iného, zaviedla požiadavka na štandardizovaný prístup k trhovému riziku zohľadňujúci riziká, pričom tento prístup je navrhnutý a kalibrovaný tak, aby slúžil ako dôveryhodný záložný prístup k prístupu interných modelov.

(2) Nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/876 ([2]) sa zmenilo nariadenie (EÚ) č. 575/2013 s cieľom zaviesť do prudenciálneho rámca Únie požiadavku, aby inštitúcie vykazovali informácie o požiadavkách na vlastné zdroje pomocou uvedeného alternatívneho štandardizovaného prístupu zohľadňujúceho riziká.

(3) Mali by sa stanoviť jednotné požiadavky na predkladanie správ týkajúce sa vlastných zdrojov v rámci uvedeného alternatívneho štandardizovaného prístupu v súvislosti s predkladaním správ príslušným orgánom v súlade s článkom 430b nariadenia (EÚ) č. 575/2013 a v súlade s delegovaným aktom uvedeným v článku 461a uvedeného nariadenia.

(4) Podľa článku 430b ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 by sa osobitné požiadavky na predkladanie správ o trhovom riziku stanovené v uvedenom článku mali uplatňovať od dátumu začatia uplatňovania delegovaného aktu uvedeného v článku 461a uvedeného nariadenia. Preto je vhodné, aby sa dátum začatia uplatňovania tohto nariadenia zosúladil s dátumom začatia uplatňovania uvedeného delegovaného aktu.

(5) Toto nariadenie vychádza z návrhu vykonávacích technických predpisov, ktoré Komisii predložil Európsky orgán pre bankovníctvo (EBA).

(6) EBA uskutočnil otvorené verejné konzultácie o návrhu vykonávacích technických predpisov, z ktorých vychádza toto nariadenie, analyzoval možné súvisiace náklady a prínosy a požiadal o poradenstvo Skupinu zainteresovaných strán v bankovníctve zriadenú v súlade s článkom 37 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 ([3]),

([1]) Ú. v. EÚ L 176, 27.6.2013, s. 1.

([2]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/876 z 20. mája 2019, ktorým sa mení nariadenie (EÚ) č. 575/2013, pokiaľ ide o ukazovateľ finančnej páky, ukazovateľ čistého stabilného financovania, požiadavky na vlastné zdroje a oprávnené záväzky, kreditné riziko protistrany, trhové riziko, expozície voči centrálnym protistranám, expozície voči podnikom kolektívneho investovania, veľkú majetkovú angažovanosť, požiadavky na predkladanie správ a zverejňovanie informácií, a ktorým sa mení nariadenie (EÚ) č. 648/2012 (Ú. v. EÚ L 150, 7.6.2019, s. 1).

([3]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 z 24. novembra 2010, ktorým sa zriaďuje Európsky orgán dohľadu (Európsky orgán pre bankovníctvo) a ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie č. 716/2009/ES a zrušuje rozhodnutie Komisie 2009/78/ES (Ú. v. EÚ L 331, 15.12.2010, s. 12).

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Referenčné dátumy a dátumy vykazovania

1. Inštitúcie vykazujú informácie uvedené v článku 430b, článku 94 ods. 1 a článku 325a ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 príslušným orgánom na štvrťročnej báze, a to k 31. marcu, 30. júnu, 30. septembru a 31. decembru.

2. Inštitúcie vykazujú informácie uvedené v odseku 1 do konca pracovného dňa v tieto dni: 12. mája, 11. augusta, 11. novembra a 11. februára.

3. Ak deň uvedený v odseku 2 nie je pracovným dňom v členskom štáte príslušného orgánu, ktorému sa majú informácie vykázať, alebo ak ide o sobotu alebo nedeľu, informácie sa vykážu do konca nasledujúceho pracovného dňa.

4. Inštitúcie bez zbytočného odkladu poskytnú príslušným orgánom akékoľvek opravy týkajúce sa vykazovaných informácií.

Článok 2

Predkladanie správ o prahových hodnotách stanovených v článku 94 ods. 1 a článku 325a ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013

Inštitúcie vykazujú informácie o rozsahu svojich súvahových a podsúvahových činností, ktoré podliehajú trhovému riziku, a o veľkosti svojej obchodnej knihy na individuálnom alebo prípadne konsolidovanom základe s použitím vzoru 90 uvedeného v prílohe I a v súlade s pokynmi uvedenými v časti II oddiele 1 prílohy II k tomuto nariadeniu.

Článok 3

Predkladanie správ o alternatívnom štandardizovanom prístupe

Inštitúcie predkladajú správy o výsledkoch výpočtov na základe alternatívneho štandardizovaného prístupu uvedeného v článku 430b ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 na individuálnom alebo prípadne konsolidovanom základe s použitím vzoru 91 uvedeného v prílohe I k tomuto nariadeniu a v súlade s pokynmi uvedenými v časti II oddiele 2 prílohy II k tomuto nariadeniu.

Článok 4

Formáty výmeny údajov a informácie súvisiace s predkladanými údajmi

1. Inštitúcie vykazujú informácie uvedené v článkoch 2 a 3 tohto nariadenia vo formátoch výmeny údajov a v podobe, ktoré stanovil ich príslušný orgán, pričom dodržiavajú vymedzenie údajového bodu daného modelu údajových bodov a vzorce pre validáciu stanovené v prílohe III.

2. Informácie, ktoré sa nepožadujú alebo neuplatňujú, sa do predkladaných údajov nezahŕňajú.

3. Číselné hodnoty sa predkladajú takto:

a) údajové body s druhom údajov „peňažné“ sa vykazujú s minimálnou presnosťou zodpovedajúcou tisícom jednotiek;

b) údajové body s druhom údajov „percentuálny podiel“ sa vyjadrujú podľa jednotky s minimálnou presnosťou zodpovedajúcou štyrom desatinným miestam;

c) údajové body s druhom údajov „celé číslo“ sa vykazujú bez použitia desatinných čísel a s presnosťou zodpovedajúcou jednotkám.

4. Inštitúcie sa identifikujú výlučne na základe svojho identifikátora právneho subjektu (LEI). Právne subjekty a protistrany iné než inštitúcie sa identifikujú na základe svojho LEI, ak je k dispozícii.

5. Informácie vykazované inštitúciami sa týkajú týchto aspektov:

a) referenčný dátum vykazovania a referenčné obdobie;

b) mena vykazovania;

c) účtovný štandard;

d) identifikátor právneho subjektu (LEI) vykazujúcej inštitúcie;

e) rozsah konsolidácie.

Článok 5

Nadobudnutie účinnosti a dátum začatia uplatňovania

Toto nariadenie nadobúda účinnosť dvadsiatym dňom po jeho uverejnení v *Úradnom vestníku Európskej únie*.

Uplatňuje sa od 5. októbra 2021.

Toto nariadenie je záväzné v celom rozsahu a priamo uplatniteľné vo všetkých členských štátoch.

V Bruseli z 15. marca 2021

Za Komisiu
predsedníčka
Ursula VON DER LEYEN

PRÍLOHA I

OSOBITNÉ POŽIADAVKY NA PREDKLADANIE SPRÁV O TRHOVOM RIZIKU

VZORY COREP			
Číslo vzoru	**Kód vzoru**	**Názov vzoru/skupiny vzorov**	**Skrátený názov**
		Prahové hodnoty	
90	C 90.00	PRAHOVÉ HODNOTY PRE OBCHODNÚ KNIHU A TRHOVÉ RIZIKO	TBT
		Alternatívny štandardizovaný prístup pre trhové riziko	
91	C 91.00	POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE	MKR ASA SUM

C 90.00 Prahové hodnoty pre obchodnú knihu a trhové riziko (TBT)

		Súvahové a podsúvahové činnosti podliehajúce trhovému riziku							Aktíva spolu
			Členenie podľa regulačnej knihy					v % celkových aktív	
			Obchodná kniha			Neobchodná kniha			
				Z čoho: činnosti obchodnej knihy na účely článku 94 CRR		Pozície podliehajúce devízovému riziku	Pozície podliehajúce komoditnému riziku		
				Spolu	v % celkových aktív				
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	**Mesiac 3**								
0020	**Mesiac 2**								
0030	**Mesiac 1**								

C 91.00 Požiadavky na Vlastné Zdroje (MKR ASA SUM)

			Pozície podliehajúce metóde založenej na citlivostiach														
			Nevážené citlivosti delta			Požiadavky na vlastné zdroje podľa rôznych scenárov											
						Scenár nízkej korelácie				Scenár strednej korelácie				Scenár vysokej korelácie			
			Pozitívne	Negatívne	Čisté citlivosti podľa triedy rizika	Riziko delta	Riziko vega	Riziko zakrivenia	Spolu	Riziko delta	Riziko vega	Riziko zakrivenia	Spolu	Riziko delta	Riziko vega	Riziko zakrivenia	Spolu
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
0010	Spolu (alternatívny štandardizovaný prístup)																
0020	Metóda založená na citlivostiach	Všeobecné úrokové riziko (GIRR)															
0030		Riziko kreditného rozpätia pri nesekuritizáciách (CSR)															
0040		Riziko kreditného rozpätia pri sekuritizácii nezahrnuté do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (non-ACTP CSR)															
0050		Riziko kreditného rozpätia pri sekuritizácii zahrnuté do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (ACTP CSR)															
0060		Akciové riziko (EQU)															
0070		Komoditné riziko (COM)															
0080		Devízové riziko (FX)															
0090	Riziko zlyhania	Nesekuritizácie															
0100		Sekuritizácia, ktorá nie je zahrnutá do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (non-ACTP)															
0110		Sekuritizácia zahrnutá do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (ACTP)															
0120	Reziduálne riziko	Exotické podkladové aktíva															
0130		Ostatné reziduálne riziká															

			Pozície podliehajúce riziku zlyhania		Pozície podliehajúce reziduálnemu riziku	Požiadavky na vlastné zdroje	Celková hodnota rizikovej expozície
			Hrubé sumy náhleho zlyhania (JTD)		Hrubá pomyselná hodnota		
			Dlhé	Krátke			
			0160	0170	0180	0190	0200
0010	Spolu (alternatívny štandardizovaný prístup)						
0020	Metóda založená na citlivostiach	Všeobecné úrokové riziko (GIRR)					
0030		Riziko kreditného rozpätia pri nesekuritizáciách (CSR)					
0040		Riziko kreditného rozpätia pri sekuritizácii nezahrnuté do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (non-ACTP CSR)					
0050		Riziko kreditného rozpätia pri sekuritizácii zahrnuté do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (ACTP CSR)					
0060		Akciové riziko (EQU)					
0070		Komoditné riziko (COM)					
0080		Devízové riziko (FX)					
0090	Riziko zlyhania	Nesekuritizácie					
0100		Sekuritizácia, ktorá nie je zahrnutá do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (non-ACTP)					
0110		Sekuritizácia zahrnutá do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (ACTP)					
0120	Reziduálne riziko	Exotické podkladové aktíva					
0130		Ostatné reziduálne riziká					

PRÍLOHA II

POKYNY NA VYPĹŇANIE VZOROV V PRÍLOHE I, POKIAĽ IDE O OSOBITNÉ POŽIADAVKY NA PREDKLADANIE SPRÁV O TRHOVOM RIZIKU

ČASŤ I: VŠEOBECNÉ POKYNY

1. Štruktúra a pravidlá

1.1. Štruktúra

1. Na účely vykazovania informácií v súlade s týmto vykonávacím nariadením sa od inštitúcií vyžaduje, aby vyplnili dva samostatné vzory:

a) vzor na vykazovanie informácií o prahových hodnotách stanovených v článkoch 94 a 325a nariadenia (EÚ) č. 575/2013 a

b) vzor na vykazovanie súhrnu pozícií a teoretických požiadaviek na vlastné zdroje na základe alternatívneho štandardizovaného prístupu.

1.2. Pravidlá číslovania

2. Na účely odkazovania na stĺpce, riadky a bunky vzorov sa v týchto pokynoch a pravidlách validácie používaných na validáciu vykazovaných informácií používajú tieto konvencie:

a) v pokynoch sa používa tento všeobecný zápis: {vzor;riadok;stĺpec};

b) v prípade odkazov alebo pravidiel validácie v rámci jedného vzoru, ktoré odkazujú len na údajové body daného vzoru alebo ktoré používajú len údajové body daného vzoru, sa vzor neuvádza: {riadok;stĺpec};

c) v prípade vzorov len s jedným stĺpcom sa odkazuje len na riadky: {vzor;riadok};

d) symbol hviezdičky sa používa na vyjadrenie toho, že odkaz alebo pravidlo validácie sa vzťahuje na skôr uvedené riadky alebo stĺpce.

1.3. Pravidlá používania znamienok

3. Každá hodnota, ktorou sa zvyšujú vlastné zdroje alebo požiadavky na vlastné zdroje, sa vykazuje ako kladné číslo. Každá hodnota, ktorou sa znižujú celkové vlastné zdroje alebo požiadavky na vlastné zdroje, sa vykazuje ako záporné číslo. Keď je pred označením položky záporné znamienko (-), pri tejto položke sa neočakáva zadanie kladného čísla.

1.4. Skratky

Na účely tejto prílohy sa nariadenie (EÚ) č. 575/2013 označuje ako „CRR“.

ČASŤ II POKYNY TÝKAJÚCE SA VZOROV

1. C 90.00 – Prahové hodnoty pre obchodnú knihu a trhové riziko

1.1. Všeobecné poznámky

4. Informácie uvedené v tomto vzore odzrkadľujú výsledok výpočtu uvedeného v článku 94 CRR (výnimka pre činnosti v obchodnej knihe s menším rozsahom) a rozsah súvahových a podsúvahových činností inštitúcií podliehajúcich trhovému riziku vypočítaný v súlade s článkom 325a CRR. Na základe týchto informácií sa určuje, či sa uplatňuje povinnosť vykazovať informácie v súlade s „alternatívnym štandardizovaným prístupom“ alebo „alternatívnym prístupom interných modelov“ podľa článku 430 CRR.

1.2. Pokyny týkajúce sa konkrétnych pozícií

5. Výsledok výpočtu uvedeného v článku 94 CRR a informácie o rozsahu súvahových a podsúvahových činností inštitúcií podliehajúcich trhovému riziku vypočítanom v súlade s článkom 325a CRR sa vykazujú osobitne za každý koniec mesiaca v štvrťroku, na ktorý sa vzťahuje správa, v riadkoch 0010 až 0030.

Riadok	Odkazy na právne predpisy a pokyny
0010	**Mesiac 3** Údaje ku koncu tretieho mesiaca štvrťroka, na ktorý sa správa vzťahuje
0020	**Mesiac 2** Údaje ku koncu druhého mesiaca štvrťroka, na ktorý sa správa vzťahuje
0030	**Mesiac 1** Údaje ku koncu prvého mesiaca štvrťroka, na ktorý sa správa vzťahuje

Stĺpec	Odkazy na právne predpisy a pokyny
0010	**Súvahové a podsúvahové činnosti podliehajúce trhovému riziku** Článok 325a ods. 2 CRR Inštitúcie vykazujú absolútnu hodnotu odzrkadľujúcu súvahové a podsúvahové činnosti inštitúcie podliehajúce trhovému riziku vypočítanú v súlade s článkom 325a ods. 2 CRR.
0020 – 0060	**Členenie podľa regulačnej knihy** Súvahové a podsúvahové činnosti podliehajúce trhovému riziku sa rozčlenia podľa obchodnej knihy a neobchodnej knihy.
0020	**Obchodná kniha** Článok 325a ods. 2 písm. a), c) a f) CRR
0030 – 0040	**z čoho: Činnosti obchodnej knihy na účely článku 94 CRR** Článok 94 ods. 3 CRR Ako sa vyžaduje v článku 94 ods. 3 písm. b) CRR, inštitúcie vykazujú trhové hodnoty k poslednému dňu mesiaca; ak trhové hodnoty nie sú k dispozícii, reálne hodnoty k rovnakému dátumu alebo, ak trhové hodnoty a reálne hodnoty nie sú k danému dátumu k dispozícii, najnovšiu trhovú hodnotu alebo reálnu hodnotu.
0030	**Spolu** Článok 94 ods. 3 CRR Absolútna hodnota dlhých a krátkych pozícií sa spočíta, ako sa vyžaduje v článku 94 ods. 3 písm. c) CRR.
0040	**v % celkových aktív** Článok 94 ods. 1 písm. a) CRR Rozsah činností obchodnej knihy na účely článku 94 CRR sa vyjadruje ako percentuálny podiel celkových aktív.
0050 – 0060	**Neobchodná kniha** Článok 325a ods. 2 písm. d), e) a f) CRR Pozície v neobchodnej knihe podliehajúce trhovému riziku sa vykazujú v členení na pozície podliehajúce devízovému riziku a pozície podliehajúce komoditnému riziku. Príslušné sumy sa určujú v súlade s článkom 325a ods. 2 písm. d) a e) CRR.

0070	**v % celkových aktív** Článok 325a ods. 1 písm. a) CRR Súvahové a podsúvahové činnosti podliehajúce trhovému riziku sa vyjadrujú ako percentuálny podiel celkových aktív.
0080	**Celkové aktíva** Článok 94 ods. 1 písm. a) CRR Článok 325a ods. 1 písm. a) CRR

2. C 91.00 – Trhové riziko: Súhrn alternatívneho štandardizovaného prístupu (MKR ASA SUM)

2.1. Všeobecné poznámky

6. V tomto vzore sa uvádzajú súhrnné informácie o výpočte požiadaviek na vlastné zdroje pre trhové riziko na základe alternatívneho štandardizovaného prístupu (ASA) stanoveného v tretej časti hlave IV kapitole 1a CRR.

7. V rámci alternatívneho štandardizovaného prístupu (ASA) inštitúcie vypočítavajú požiadavky na vlastné zdroje pre trhové riziko pre portfólio pozícií v obchodnej knihe alebo pozícií v neobchodnej knihe, ktoré podliehajú devízovému alebo komoditnému riziku, ako súčet týchto troch zložiek:

a) požiadavky na vlastné zdroje podľa metódy založenej na citlivostiach, ako sa stanovuje v tretej časti hlave IV kapitole 1a oddiele 2 CRR;

b) požiadavky na vlastné zdroje pre riziko zlyhania, ako sa stanovuje v tretej časti hlave IV kapitole 1a oddiele 5 CRR pre pozície v obchodnej knihe;

c) požiadaviek na vlastné zdroje pre reziduálne riziká, ako sa stanovuje v tretej časti hlave IV kapitole 1a oddiele 4 CRR pre pozície v obchodnej knihe.

2.2. Pokyny týkajúce sa konkrétnych pozícií

Stĺpec	Odkazy na právne predpisy a pokyny
0010 – 0150	**Pozície podliehajúce metóde založenej na citlivostiach** Požiadavky na vlastné zdroje vypočítané podľa metódy založenej na citlivostiach pre riziká delta a vega a riziko zakrivenia pre nástroje s voliteľnosťou a bez nej, podľa konkrétneho prípadu, sa vo vzore vykazujú samostatne a ako súčet. Postup výpočtu požiadaviek na vlastné zdroje špecifických pre triedu rizika sa vykonáva pre tri rôzne scenáre pre každú triedu rizika, čo sa odzrkadlí v samostatnom oddiele vzoru: — scenár nízkej korelácie v stĺpcoch 0040 až 0070; — scenár strednej korelácie v stĺpcoch 0080 až 0110; — scenár vysokej korelácie v stĺpcoch 0120 až 0150.
0010 – 0030	**Nevážené citlivosti delta**
0010	**Nevážené citlivosti delta – kladné** Článok 325f ods. 3 a článok 325r CRR Inštitúcie vypočítavajú citlivosť svojho portfólia pre každý rizikový faktor v rámci triedy rizika v súlade s článkom 325f ods. 3 CRR. Vykazujú súčet všetkých kladných citlivostí na faktory rizika delta v rámci triedy rizika.

0020	**Nevážené citlivosti delta – záporné** Článok 325f ods. 3 a článok 325r CRR Inštitúcie vypočítavajú citlivosť svojho portfólia pre každý rizikový faktor v rámci triedy rizika v súlade s článkom 325f ods. 3 CRR. Vykazujú súčet všetkých záporných citlivostí na faktory rizika delta v rámci triedy rizika.
0030	**Nevážené citlivosti delta – čisté citlivosti podľa triedy rizika** Inštitúcie vykazujú čistý súčet výlučne kladných a výlučne záporných citlivostí na rôzne faktory rizika delta v rámci triedy rizika.
0040, 0080, 0120	**Riziko delta** Článok 325e ods. 1 písm. a) a článok 325f CRR Inštitúcie vykazujú požiadavku na vlastné zdroje špecifickú pre triedu rizika pre riziko delta uvedené v článku 325f ods. 8 CRR podľa príslušného scenára.
0050, 0090, 0130	**Riziko vega** Článok 325e ods. 1 písm. b) a článok 325f CRR Inštitúcie vykazujú požiadavku na vlastné zdroje špecifickú pre triedu rizika pre riziko vega uvedené v článku 325f ods. 8 CRR podľa príslušných scenárov.
0060, 0100, 0140	**Riziko zakrivenia** Článok 325e ods. 1 písm. c) a článok 325g CRR
0070, 0110, 0150	**Spolu** Článok 325 h ods. 3 CRR Inštitúcie vykazujú súčet požiadaviek na vlastné zdroje špecifických pre triedu rizika delta, vega a riziko zakrivenia pre každý scenár.
0160 – 0170	**Pozície podliehajúce riziku zlyhania – hrubé sumy náhleho zlyhania (JTD)** Inštitúcie vykazujú hrubé sumy náhleho zlyhania pre svoje expozície voči nesekuritizačným nástrojom vypočítané v súlade s článkom 325w CRR, pre sekuritizácie nezahrnuté do ACTP určené v súlade s článkom 325z uvedeného CRR a pre sekuritizačné expozície a nesekuritizačné expozície zahrnuté do ACTP určené v súlade s článkom 325ac CRR s rozčlenením na dlhé a krátke expozície.
0160	**Dlhé**
0170	**Krátke**
0180	**Pozície podliehajúce reziduálnemu riziku – hrubá pomyselná hodnota** Článok 325u CRR Inštitúcie vykazujú hrubé pomyselné hodnoty, ako sa uvádza v článku 325u ods. 3 CRR, nástrojov uvedených v článku 325u ods. 2 CRR, na ktoré sa vzťahuje požiadavka na vlastné zdroje pre reziduálne riziká, ako sa uvádza v článku 325u ods. 1 a 4 CRR.
0190	**Požiadavky na vlastné zdroje** Článok 325 h ods. 4, články 325w až 325ad a článok 325u CRR Kapitálová požiadavka určená podľa tretej časti hlavy IV kapitoly 1a CRR pre pozície v rozsahu pôsobnosti uplatňovania alternatívneho štandardizovaného prístupu.
0200	**Celková hodnota rizikovej expozície** Článok 92 ods. 3 písm. b) a článok 92 ods. 4 CRR

Riadok	Odkazy na právne predpisy a pokyny
0010	**Spolu (alternatívny štandardizovaný prístup)**
0020 – 0080	**Metóda založená na citlivostiach** Tretia časť hlava IV kapitola 1a oddiel 2 CRR
0020	**Všeobecné úrokové riziko (GIRR)** Článok 325d ods. 1 bod i) CRR
0030	**Riziko kreditného rozpätia pri nesekuritizáciách (CSR)** Článok 325d ods. 1 bod ii) CRR
0040	**Riziko kreditného rozpätia pri sekuritizácii nezahrnutej do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (mimo ACTP CSR)** Článok 325d ods. 1 bod iii) CRR
0050	**ACTP CSR – riziko kreditného rozpätia pri sekuritizácii zahrnutej do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (ACTP CSR)** Článok 325d ods. 1 bod iv) CRR
0060	**Akciové riziko (EQU)** Článok 325d ods. 1 bod v) CRR
0070	**Komoditné riziko (COM)** Článok 325d ods. 1 bod vi) CRR
0080	**Devízové riziko (FX)** Článok 325d ods. 1 bod vii) CRR
0090 – 0110	**Riziko zlyhania** Tretia časť hlava IV kapitola 1a oddiel 5 CRR
0090	**Nesekuritizácie** Tretia časť hlava IV kapitola 1a oddiel 5 pododdiel 1 CRR
0100	**Sekuritizácia, ktorá nie je zahrnutá do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (mimo ACTP)** Tretia časť hlava IV kapitola 1a oddiel 5 pododdiel 2 CRR
0110	**Sekuritizácia zahrnutá do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (ACTP)** Tretia časť hlava IV kapitola 1a oddiel 5 pododdiel 3 CRR
0120 – 0130	**Reziduálne riziko** Tretia časť hlava IV kapitola 1a oddiel 4 CRR
0120	**Exotické podkladové aktíva** Článok 325u ods. 2 písm. a) CRR
0130	**Ostatné reziduálne riziká** Článok 325u ods. 2 písm. b) CRR