2025/379

12.3.2025

PROVÁDĚCÍ NAŘÍZENÍ KOMISE (EU) 2025/379

ze dne 26. února 2025,

kterým se mění prováděcí technické normy stanovené v prováděcím nařízení Komise (EU) 2016/2070, pokud jde o srovnávací portfolia, šablony pro podávání zpráv a pokyny k podávání zpráv, které se mají v Unii používat při podávání zpráv podle čl. 78 odst. 2 směrnice Evropského parlamentu a Rady 2013/36/EU

(Text s významem pro EHP)

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na směrnici Evropského parlamentu a Rady 2013/36/EU ze dne 26. června 2013 o přístupu k činnosti úvěrových institucí a o obezřetnostním dohledu nad úvěrovými institucemi a o změně směrnice 2002/87/ES a zrušení směrnic 2006/48/ES a 2006/49/ES ([1]), a zejména na čl. 78 odst. 8 třetí pododstavec uvedené směrnice,

vzhledem k těmto důvodům:

(1) Podle čl. 78 odst. 1 směrnice 2013/36/EU jsou instituce, jimž je povoleno používat interní přístupy, povinny předložit svému příslušnému orgánu ve vhodných intervalech, nejméně však jednou ročně, výsledky výpočtů objemů rizikově vážených expozic nebo kapitálových požadavků podle svých interních přístupů pro expozice nebo pozice, které jsou uvedeny ve srovnávacích portfoliích, aby tento příslušný orgán mohl posoudit kvalitu daných interních přístupů („srovnávání“). Podle čl. 78 odst. 3 druhého pododstavce uvedené směrnice vypracuje Evropský orgán pro bankovnictví (EBA) zprávu s cílem napomoci příslušným orgánům při posuzování kvality interních přístupů institucí na základě výsledků srovnávání. Požadavky na podávání zpráv pro účely srovnávání jsou upřesněny v prováděcím nařízení Komise (EU) 2016/2070 ([2]), které bylo několikrát změněno. Aby byly zohledněny změny v zaměření posouzení příslušných orgánů a zpráv orgánu EBA, a vzhledem k legislativním změnám v oblasti tržního rizika je nutné znovu aktualizovat srovnávací portfolia spolu s požadavky na podávání zpráv, jež jsou stanoveny v uvedeném prováděcím nařízení.

(2) Pokud jde o srovnávání úvěrového rizika, měly by být pokyny změněny tak, aby upřesňovaly povinnou povahu vykazování rizikových parametrů pravděpodobnosti selhání (PD) a ztrátovosti ze selhání (LGD) s ohledem na konzervativní marži (MoC), regulatorní navýšení a složky hospodářského poklesu (DWT), které mohou být zdrojem variability modelů. Kromě toho by mělo být upřesněno, že instituce jsou povinny vykazovat identifikační kód modelů přidělený příslušným orgánem, čímž se zjednoduší alokace vykazovaných údajů.

(3) Nařízením Komise v přenesené pravomoci (EU) 2024/2795 ([3]) bylo odloženo datum použitelnosti nových kapitálových požadavků k tržnímu riziku. Šablony pro stávající přístup založený na interních modelech se proto pro toto srovnávání nenahrazují. Zároveň by se šablony pro validaci standardizovaného přístupu měly rozšířit tak, aby zahrnovaly další portfolia ve srovnání s postupem v roce 2024, kdy byly do oblasti působnosti zahrnuty pouze úrokové nástroje. Cílem je zajistit odpovídající dohled a hladké provádění nového standardizovaného přístupu, který se používá pro výpočet minimálního výstupního prahu.

([1]) Úř. věst. L 176, 27.6.2013, s. 338, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj.

([2]) Prováděcí nařízení Komise (EU) 2016/2070 ze dne 14. září 2016, kterým se stanoví prováděcí technické normy o šablonách, definicích a řešeních v oblasti informačních technologií, které mají instituce používat při podávání zpráv Evropskému orgánu pro bankovnictví a příslušným orgánům podle čl. 78 odst. 2 směrnice Evropského parlamentu a Rady 2013/36/EU (Úř. věst. L 328, 2.12.2016, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2016/2070/oj).

([3]) Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2024/2795 ze dne 24. července 2024, kterým se mění nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o datum použitelnosti kapitálových požadavků k tržnímu riziku (Úř. věst. L, 2024/2795, 31.10.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2024/2795/oj).

(4) Prováděcí nařízení (EU) 2016/2070 by proto mělo být odpovídajícím způsobem změněno.

(5) Toto nařízení vychází z návrhů prováděcích technických norem, které Komisi předložil orgán EBA.

(6) Orgán EBA uskutečnil k návrhům prováděcích technických norem, z nichž toto nařízení vychází, otevřené veřejné konzultace, analyzoval potenciální související náklady a přínosy a požádal o stanovisko skupinu subjektů působících v bankovnictví zřízenou v souladu s článkem 37 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1093/2010 ([4]),

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Prováděcí nařízení (EU) 2016/2070 se mění takto:

1) příloha IV se nahrazuje zněním uvedeným v příloze I tohoto nařízení;
2) příloha V se nahrazuje zněním uvedeným v příloze II tohoto nařízení;
3) příloha VI se nahrazuje zněním uvedeným v příloze III tohoto nařízení;
4) příloha VII se nahrazuje zněním uvedeným v příloze IV tohoto nařízení;
5) příloha X se nahrazuje zněním uvedeným v příloze V tohoto nařízení.

Článek 2

Toto nařízení vstupuje v platnost dvacátým dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 26. února 2025.

Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1093/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro bankovnictví), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/78/ES (Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

PŘÍLOHA I

„PŘÍLOHA IV

VÝSLEDKY PORTFOLIÍ PRO ÚČELY SROVNÁVACÍHO DOHLEDU

ČÁST I: OBECNÉ POKYNY

ČÁST II: POKYNY K VYPLŇOVÁNÍ ŠABLON

C 101 – Podrobnosti k expozicím v portfoliích s nízkým počtem selhání v členění dle protistran

C 102 – Podrobnosti k expozicím v portfoliích s nízkým počtem selhání

C 103 – Podrobnosti k expozicím v portfoliích s vysokým počtem selhání

C 105.01 – Definice interních modelů

C 105.02 – Přiřazování interních modelů k portfoliím

C 105.03 – Přiřazování interních modelů k zemím

ČÁST I: OBECNÉ POKYNY

1. Informace se předkládají pouze pro ty protistrany a portfolia, u nichž k referenčnímu datu existuje skutečná expozice v podobě původní expozice nebo expozice po snížení úvěrového rizika. Informace pro protistrany a portfolia, u nichž k referenčnímu datu neexistuje žádná expozice, se nepředkládají.

2. Informace se předkládají pouze pro ty expozice, u nichž příslušný orgán schválil interní model pro výpočet objemů rizikově vážených expozic (RWA). V šabloně C 101 se nevykazují kódy protistran končící na „STDA“. U zbývajících kódů protistran v šabloně C 101 v příloze I a u srovnávacích portfolií uvedených v šablonách C 102 a C 103 jsou vyloučeny expozice v rámci standardizovaného přístupu a expozice, u nichž příslušný orgán povolil dočasné nebo trvalé částečné použití standardizovaného přístupu.

3. Pole, v nichž se shromažďují informace, které se nepoužijí nebo které jsou špatně definovány, se buď ponechají prázdná, nebo se do nich uvede výraz „NULL“; totéž platí pro parametry nebo množství vážená expozicí v selhání, které nelze vypočítat. Stejně tak lze datová pole, jejichž vykazování není povinné, ponechat prázdná nebo v nich uvést „NULL“. Nulové hodnoty se vykážou, pouze pokud je záměrem vykázat nulové množství nebo parametr. K vykázání množství nebo parametrů, které se rovnají nule, se nepoužijí ani prázdná pole, ani výraz „NULL“.

4. Peněžní částky se vykazují tak, jak jsou vykázány pro výpočet kapitálových požadavků ke konkrétnímu referenčnímu datu podle prováděcího nařízení Komise (EU) 2021/451 ([1]).

([1]) Prováděcí nařízení Komise (EU) 2021/451 ze dne 17. prosince 2020, kterým se stanoví prováděcí technické normy pro uplatňování nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, pokud jde o podávání zpráv institucí pro účely dohledu, a kterým se zrušuje prováděcí nařízení (EU) č. 680/2014 (Úř. věst. L 97, 19.3.2021, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

C 101 – Podrobnosti k expozicím v portfoliích s nízkým počtem selhání v členění dle protistran

Vyloučeny jsou specializované úvěrové expozice.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Kód protistrany	Sloupec 0010 šablony C 101 v příloze I	Vykazuje se kód protistrany ve sloupci 0010 šablony C 101 v příloze I, který definuje protistranu zahrnutou do vzorkového portfolia s nízkým počtem selhání. Tento kód je identifikátorem řádku a je pro každý řádek šablony jedinečný.
0020	Kategorie expozic	Bod 76 přílohy II prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Každou protistranu je nutno zařadit do jedné z těchto kategorií expozic: a) centrální banky a ústřední vlády; b) instituce; c) podniky – malé a střední podniky; d) podniky – specializované úvěry; e) podniky – ostatní; f) retailová oblast – malé a střední podniky se zajištěním nemovitostmi; g) retailová oblast – ostatní podniky (jiné než malé a střední) se zajištěním nemovitostmi; h) retailová oblast – kvalifikované revolvingové expozice; i) retailová oblast – ostatní malé a střední podniky; j) retailová oblast – ostatní podniky jiné než malé a střední; k) nepoužije se. Údaj „nepoužije se“ uveďte v případě, že správná není žádná z odpovědí na seznamu, k čemuž dochází, když jsou expozice vůči protistraně zařazeny do několika kategorií expozic, z nichž ani jedna není jednoznačně dominantní.
0040	Rating		Vykazuje se pořadí podle interního ratingového stupně přiřazeného protistraně na příslušné interní ratingové stupnici instituce. Jde o číselné pořadí 1, 2, 3 atd., od nejnižšího po nejvyšší riziko, s výjimkou selhání, u nichž PD odpovídá 100 %. Pokud instituce používá spojitou ratingovou stupnici v souladu s čl. 169 odst. 3 nařízení Evropskéhbo parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ([2]), použijí se ratingové stupně vykazované ve sloupci 0005 šablony C 08.02 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451. Pokud byly expozice vůči protistraně zařazeny do různých ratingových stupňů v souladu s čl. 172 odst. 1 písm. e) bodem i) nebo iii) nařízení (EU) č. 575/2013, vykazuje se ratingový stupeň nula (0).

([2]) Nařízení Evropského parlamentu a rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013 o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky a o změně nařízení (EU) č. 648/2012 (Úř. věst. L 176, 27.6.2013, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0050	Datum aktuálního ratingu protistrany		Vykazuje se datum, k němuž byl proveden aktuální rating protistrany.
0060	PD	Sloupec 0010 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se hodnota PD přiřazená protistraně. Hodnotou PD je hodnota PD použitá pro výpočet objemů rizikově vážených expozic, s vyloučením účinku opatření v souladu s článkem 458 nařízení (EU) č. 575/2013. PD se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1.
0070	Stav z hlediska selhání		Vykazuje se stav protistrany z hlediska selhání. Jde o jeden z těchto stavů, v souladu s článkem 178 nařízení (EU) č. 575/2013: a) v selhání; b) mimo selhání.
0080	Původní expozice před vynásobením konverzními faktory	Sloupec 0020 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se hodnota původní expozice před zohledněním úprav ocenění, rezerv, dopadů technik snižování úvěrového rizika nebo konverzních faktorů.
0090	Expozice po zohlednění substitučních vlivů snižování úvěrového rizika před vynásobením konverzními faktory	Sloupec 0090 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se částka, z níž se uplatněním konverzních faktorů („CCF“) počítá expozice v selhání (sloupec 0110). Zohlední se přitom techniky snižování úvěrového rizika se substitučními vlivy na expozici.
0100	Úvěrový konverzní faktor (CCF)	Čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se vážený průměr úvěrových konverzních faktorů (CCF). Jako váhy se použijí částky, na něž se tyto úvěrové konverzní faktory uplatňují pro výpočet expozice v selhání. U protistran, jejichž facility odpovídají výhradně položkám uvedeným v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013, vychází vykazovaný vážený průměr úvěrových konverzních faktorů ze všech facilit. U protistran, jejichž facility nespadají do položek uvedených v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013, se CCF ponechá prázdný, nebo se uvede výraz „NULL“.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			U protistran, jejichž facility odpovídají položkám uvedeným v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013 a jejichž facility nespadají do položek uvedených v čl. 166 odst. 8 uvedeného nařízení, vychází vykazovaný vážený průměr úvěrových konverzních faktorů pouze z facilit, jež odpovídají položkám uvedeným v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013. Ve výpočtu se zejména nezohlední facility odpovídající položkám uvedeným v čl. 166 odst. 10 uvedeného nařízení. Pokud instituce použije pro položky uvedené v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013 vlastní odhady úvěrových konverzních faktorů, použijí se k výpočtu váženého průměru úvěrových konverzních faktorů tyto úvěrové konverzní faktory. Pokud instituce nepoužívá pro položky uvedené v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013 vlastní odhady úvěrových konverzních faktorů, použijí se regulatorní úvěrové konverzní faktory uvedené v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013. Úvěrový konverzní faktor se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1.
0110	Expozice v selhání	Sloupec 0110 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se hodnota expozice.
0120	Hodnota kolaterálu	Sloupce 0150 až 0210 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se tržní hodnota kolaterálu.
0130	Hypotetické LGD u přednostních nezajištěných expozic bez zákazu zřízení zástavního práva	Článek 161 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazují se hypotetické vlastní odhady ztrátovosti ze selhání („LGD“), které by instituce použila na expozice vůči protistraně, podle těchto zásad: (a) rozsah expozic je stejný jako u hodnoty LGD vykázané ve sloupci 0150; (b) expozice jsou přednostní a nezajištěné; (c) neexistuje ustanovení o zákazu zřízení zástavního práva. Ustanovení o zákazu zřízení zástavního práva je ustanovení, jímž strany sjednávají, že dlužník či emitent dluhového nástroje nezřídí k žádnému ze svých aktiv zástavní práva ve prospěch jiné strany.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0140	Hypotetické LGD u přednostních nezajištěných expozic se zákazem zřízení zástavního práva	Článek 161 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazují se hypotetické vlastní odhady LGD, které by instituce použila na expozice vůči protistraně, podle těchto zásad: (a) rozsah expozic je stejný jako u hodnoty LGD vykázané ve sloupci 0150; (b) expozice jsou přednostní a nezajištěné; (c) existuje ustanovení o zákazu zřízení zástavního práva. Ustanovení o zákazu zřízení zástavního práva je ustanovení, jímž strany sjednávají, že dlužník či emitent dluhového nástroje nezřídí k žádnému ze svých aktiv zástavní práva ve prospěch jiné strany.
0150	LGD	Sloupce 0230 a 0240 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se expozicí v selhání vážený průměr hodnot LGD expozic vůči protistraně. Použijí se ty hodnoty LGD, které byly použity pro výpočet objemů rizikově vážených expozic (RWA). Konkrétně v případě, že instituce získala od svého příslušného orgánu svolení používat vlastní odhady LGD, vycházejí LGD z vlastních odhadů instituce, jinak LGD vycházejí z regulatorních hodnot LGD se zohledněním použitelného snižování rizika. Zahrnují se hodnoty LGD pro velké regulované subjekty finančního sektoru a neregulované subjekty finančního sektoru. Vyloučí se účinek opatření zavedených v souladu s článkem 458 nařízení (EU) č. 575/2013. LGD se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1.
0160	Splatnost	Sloupec 0250 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	U expozic vůči protistraně se vykazuje splatnost vážená expozicí v selhání. Vykazuje se jako počet dnů.
0170	Objem rizikově vážených expozic (RWA)	Sloupec 0260 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se objem rizikově vážených expozic (RWA) po uplatnění podpůrných koeficientů (podpůrné koeficienty pro malé a střední podniky a pro infrastrukturu). Objem rizikově vážených expozic nezahrnuje účinek možných opatření podle článku 458 nařízení (EU) č. 575/2013.

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2025/379/oj

C 102 – Podrobnosti k expozicím v portfoliích s nízkým počtem selhání

U portfolií uvedených v příloze I s jiným stavem zajištění než „nepoužije se“ lze v případě, že schválený model nepočítá se samostatnými výpočty LGD pro zajištěné a nezajištěné části expozice, vynechat tyto informace: LGD (sloupec 0130), LGD bez opatření v oblasti dohledu (sloupec 0131), LGD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu (sloupec 0132), LGD bez konzervativní marže, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu (sloupec 0133), výše očekávaných ztrát (sloupec 0150) a objem rizikově vážených expozic (RWA) (sloupec 0170).

U portfolií s regulačním přístupem definovaným jako „Rozřazovací kritéria specializovaného úvěrování“ se vynechají tyto informace: PD (sloupec 0060), PD bez opatření v oblasti dohledu (sloupec 0061), PD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu (sloupec 0062), LGD (sloupec 0130), LGD bez opatření v oblasti dohledu (sloupec 0131), LGD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu (sloupec 0132), LGD bez konzervativní marže, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu (sloupec 0133).

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Identifikační kód portfolia	Sloupec 0010 šablony C 102 v příloze I	Vykazuje se identifikační kód portfolia ve sloupci 0010 šablony C 102 v příloze I, který definuje příslušné portfolio. Tento identifikační kód je identifikátorem řádku a je pro každý řádek šablony jedinečný. Přiřazení expozic k identifikačním kódům portfolia není výlučné: expozice nebo části expozic se vykazují pod každým příslušným kódem portfolia.
0040	Počet dlužníků		Vykazuje se počet dlužníků. Vychází se z počtu dlužníků, pro něž byla buď ve sloupci 0080, nebo ve sloupci 0090 vykázána striktně pozitivní hodnota. Pokud se v důsledku techniky snižování úvěrového rizika provede plná substituce, připočítá se původní dlužník do „Počtu dlužníků“ svého původního portfolia a ručitel se připočítá do „Počtu dlužníků“ ručitelova portfolia.
0060	PD	Sloupec 0010 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Hodnotou PD je hodnota PD použitá pro výpočet objemů rizikově vážených expozic, s vyloučením účinku opatření, která lze zavést v souladu s článkem 458 nařízení (EU) č. 575/2013. U portfolií, která odpovídají jednotlivému stupni nebo seskupení, se vykáže hodnota PD přiřazená konkrétnímu stupni nebo seskupení dlužníků. U portfolií, která odpovídají agregaci dlužníků různých stupňů nebo seskupení, se poskytne expozicí v selhání vážená průměrná hodnota PD přiřazená expozicím zahrnutým do agregace. PD se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1.
0061	PD bez opatření v oblasti dohledu		Hodnotou PD bez opatření v oblasti dohledu je hodnota PD na základě ustanovení článků 179 a 180 nařízení (EU) č. 575/2013, která zahrnuje konzervativní marži přidanou institucí, ale nezahrnuje opatření (multiplikátory, navýšení, dolní limity nebo podobná opatření, která přímo zvyšují PD), která byla uložena příslušnými orgány. U portfolií odpovídajících jednotlivým stupňům nebo seskupením se vykazuje hodnota PD pro daný stupeň, která zahrnuje konzervativní marži, ale nezahrnuje opatření v oblasti dohledu. U portfolií, která odpovídají agregaci dlužníků různých stupňů nebo seskupení, se poskytne expozicí v selhání vážená průměrná hodnota PD přiřazených příslušným expozicím, které zahrnují konzervativní marže, ale nezahrnují opatření v oblasti dohledu. PD bez opatření v oblasti dohledu se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1. V případě, že instituce není schopna oddělit příslušné konzervativní úpravy, použije se část I bod 3.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0062	PD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu		Hodnotou PD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu je hodnota PD, která nezahrnuje ani konzervativní marži, kterou instituce doplnila v souladu s čl. 179 odst. 1 písm. f) a čl. 180 odst. 1 písm. e) nařízení (EU) č. 575/2013, ani účinek opatření uložených příslušnými orgány (multiplikátory, navýšení, dolní limity nebo podobná opatření, která přímo zvyšují PD). U portfolií odpovídajících jednotlivým stupňům nebo seskupením se vykazuje hodnota PD pro daný stupeň bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu. U portfolií, která odpovídají agregaci dlužníků různých stupňů nebo seskupení, se vykazuje expozicí v selhání vážená průměrná hodnota PD přiřazených příslušným expozicím bez konzervativní marže a bez opatření v oblasti dohledu. PD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1. V případě, že instituce není schopna oddělit příslušné konzervativní úpravy, použije se část I bod 3.
0080	Původní expozice před vynásobením konverzními faktory	Sloupec 0020 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se hodnota původní expozice před zohledněním úprav ocenění, rezerv, dopadů technik snižování úvěrového rizika nebo konverzních faktorů.
0090	Expozice po zohlednění substitučních vlivů snižování úvěrového rizika před vynásobením konverzními faktory	Sloupec 0090 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se částka, z níž se uplatněním konverzních faktorů (CCF) počítá expozice v selhání (sloupec 0110). Zohlední se přitom techniky snižování úvěrového rizika se substitučními vlivy na expozici.
0100	Úvěrový konverzní faktor (CCF)	Čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se vážený průměr úvěrových konverzních faktorů (CCF). Jako váhy se použijí částky, na něž se tyto úvěrové konverzní faktory uplatňují pro výpočet expozice v selhání. U portfolií, která zahrnují facility odpovídající výhradně položkám uvedeným v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013, vychází vykazovaný vážený průměr úvěrových konverzních faktorů ze všech facilit. U portfolií, v nichž žádná ze zahrnutých facilit nespadá do položek uvedených v článku 166 nařízení (EU) č. 575/2013, se CCF ponechá prázdný, nebo se uvede výraz „NULL“. U portfolií, která zahrnují facility odpovídající položkám uvedeným v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013 a facility, které nespadají do položek uvedených v čl. 166 odst. 8 uvedeného nařízení, vychází vykazovaný vážený průměr úvěrových konverzních faktorů pouze z facilit, jež odpovídají položkám uvedeným v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013. Ve

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			výpočtu se zejména nezohlední facility odpovídající položkám uvedeným v čl. 166 odst. 10 uvedeného nařízení. Pokud instituce použije pro položky uvedené v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013 vlastní odhady úvěrových konverzních faktorů, použijí se k výpočtu váženého průměru úvěrových konverzních faktorů tyto úvěrové konverzní faktory. Pokud instituce nepoužívá pro položky uvedené v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013 vlastní odhady úvěrových konverzních faktorů, použijí se regulatorní úvěrové konverzní faktory uvedené v čl. 166 odst. 8 nařízení (EU) č. 575/2013. Úvěrový konverzní faktor se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1.
0110	Expozice v selhání	Sloupec 0110 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se hodnota expozice.
0120	Hodnota kolaterálu	Sloupce 0150 až 0210 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se tržní hodnota kolaterálu.
0130	LGD	Sloupce 0230 a 0240 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se expozicí v selhání vážený průměr hodnot LGD expozic v příslušném portfoliu. Použijí se ty hodnoty LGD, které byly použity pro výpočet objemů rizikově vážených expozic (RWA). Konkrétně v případě, že instituce získala od svého příslušného orgánu svolení používat vlastní odhady LGD, vycházejí LGD z vlastních odhadů instituce, jinak LGD vycházejí z regulatorních hodnot LGD se zohledněním použitelného snižování rizika. Zahrnují se expozice a příslušné hodnoty LGD pro velké regulované subjekty finančního sektoru a neregulované subjekty finančního sektoru. Vyloučí se účinek opatření zavedených v souladu s článkem 458 nařízení (EU) č. 575/2013. LGD se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0131	LGD bez opatření v oblasti dohledu		Hodnotou LGD bez opatření v oblasti dohledu je hodnota LGD na základě ustanovení článků 179 a 181 nařízení (EU) č. 575/2013, která zahrnuje konzervativní marži přidanou institucí, ale nezahrnuje opatření (multiplikátory, navýšení, dolní limity nebo podobná opatření, která přímo zvyšují LGD), která byla uložena příslušnými orgány. U portfolií odpovídajících jednotlivým stupňům nebo seskupením se vykazuje hodnota LGD pro daný stupeň, která zahrnuje konzervativní marži, ale nezahrnuje opatření v oblasti dohledu. U portfolií, která odpovídají agregaci dlužníků různých stupňů nebo seskupení, se poskytne expozicí v selhání vážená průměrná hodnota LGD přiřazených příslušným expozicím, které zahrnují konzervativní marže, ale nezahrnují opatření v oblasti dohledu. LGD bez opatření v oblasti dohledu se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1. V případě, že instituce není schopna oddělit příslušné konzervativní úpravy, použije se část I bod 3.
0132	LGD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu		Hodnotou LGD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu je hodnota LGD, která nezahrnuje ani konzervativní marži, kterou instituce doplnila v souladu s čl. 179 odst. 1 písm. f) a článkem 181 nařízení (EU) č. 575/2013, ani účinek opatření uložených příslušnými orgány (multiplikátory, navýšení, dolní limity nebo podobná opatření, která přímo zvyšují LGD). U portfolií odpovídajících jednotlivým stupňům nebo seskupením se vykazuje hodnota LGD pro daný stupeň bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu. U portfolií, která odpovídají agregaci dlužníků různých stupňů nebo seskupení, se vykazuje expozicí v selhání vážená průměrná hodnota LGD přiřazených příslušným expozicím bez konzervativní marže a bez opatření v oblasti dohledu. LGD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1. V případě, že instituce není schopna oddělit příslušné konzervativní úpravy, použije se část I bod 3.
0133	LGD bez konzervativní marže, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu		Hodnotou LGD bez konzervativní marže, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu je hodnota LGD, která nezahrnuje ani konzervativní marži, kterou instituce doplnila v souladu s čl. 179 odst. 1 písm. f) a článkem 181 nařízení (EU) č. 575/2013, ani účinek opatření uložených příslušnými orgány (multiplikátory, navýšení, dolní limity nebo podobná opatření, která přímo zvyšují LGD), ani složku hospodářského poklesu vyžadovanou podle čl. 181 odst. 1 písm. b) uvedeného nařízení. U portfolií odpovídajících jednotlivým stupňům nebo seskupením se vykazuje hodnota LGD pro daný stupeň bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu a bez složky hospodářského poklesu. U portfolií, která odpovídají agregaci dlužníků různých stupňů nebo seskupení, se vykazuje expozicí v selhání vážená průměrná hodnota LGD přiřazených příslušným expozicím bez konzervativních marží, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			LGD bez konzervativní marže, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1. V případě, že instituce není schopna oddělit příslušné konzervativní úpravy, použije se část I bod 3.
0140	Splatnost	Sloupec 0250 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se splatnost vážená expozicí v selhání. Vykazuje se jako počet dnů. Tyto informace se nevykazují u expozic, v jejichž případě splatnost není součástí výpočtu objemů rizikově vážených expozic (RWA). Splatnost se zejména nevykazuje u portfolií, která představují expozice v kategorii expozic „retailová oblast“.
0150	Výše očekávaných ztrát	Sloupec 0280 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se výše očekávaných ztrát.
0160	Rezervy na expozice v selhání	Sloupce 0050, 0055 a 0060 šablony C 09.02 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazují se rezervy na expozice v selhání. Mezi tyto rezervy patří všechny obecné i specifické úpravy o úvěrové riziko prováděné v případě expozic v selhání podle článku 110 nařízení (EU) č. 575/2013. (Jednorázové) úpravy o úvěrové riziko, které instituce provádí v souvislosti se změnami v uplatňování definice selhání, se vykazují tak, jak jsou zaznamenány v databázi instituce..
0170	Objem rizikově vážených expozic (RWA)	Sloupec 0260 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se objem rizikově vážených expozic (RWA) po uplatnění podpůrných koeficientů (podpůrné koeficienty pro malé a střední podniky a pro infrastrukturu). Objem rizikově vážených expozic nezahrnuje účinek možných opatření podle článku 458 nařízení (EU) č. 575/2013.
0180	Objem rizikově vážených expozic dle standardizovaného přístupu	Část třetí hlava II kapitola 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Objemem rizikově vážených expozic vypočítaným podle standardizovaného přístupu je hypotetický objem rizikově vážených expozic vypočítaný pomocí standardizovaného přístupu k úvěrovému riziku expozic namísto přístupu IRB.

C 103 – Podrobnosti k expozicím v portfoliích s vysokým počtem selhání

U portfolií uvedených v příloze I s jiným stavem zajištění než „nepoužije se“ lze v případě, že schválený model nepočítá se samostatnými výpočty LGD pro zajištěné a nezajištěné části expozice, vynechat tyto informace: LGD (sloupec 0130), LGD bez opatření v oblasti dohledu (sloupec 0131), LGD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu (sloupec 0132), LGD bez konzervativní marže, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu (sloupec 0133), výše očekávaných ztrát (sloupec 0150), objem rizikově vážených expozic (RWA) (sloupec 0170), ztrátovost za poslední rok (sloupec 0210) a ztrátovost za posledních 5 let (sloupec 0220).

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Identifikační kód portfolia		Vykazuje se identifikační kód portfolia ve sloupci 0010 šablony C 103 v příloze I, který definuje příslušné portfolio. Tento identifikační kód je identifikátorem řádku a je pro každý řádek šablony jedinečný. Přiřazení expozic k identifikačním kódům portfolia není výlučné: expozice nebo části expozic se vykazují pod každým příslušným kódem portfolia.
0040	Počet dlužníků		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0040 šablony C 102 v příloze I.
0060	PD		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0060 šablony C 102 v příloze I.
0061	PD bez opatření v oblasti dohledu		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0061 šablony C 102 v příloze I.
0062	PD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0062 šablony C 102 v příloze I.
0080	Původní expozice před vynásobením konverzními faktory		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0080 šablony C 102 v příloze I.
0090	Expozice po zohlednění substitučních vlivů snižování úvěrového rizika před vynásobením konverzními faktory		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0090 šablony C 102 v příloze I.
0100	Úvěrový konverzní faktor (CCF)		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0100 šablony C 102 v příloze I.
0110	Expozice v selhání		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0110 šablony C 102 v příloze I.
0120	Hodnota kolaterálu		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0120 šablony C 102 v příloze I.
0130	LGD		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0130 šablony C 102 v příloze I.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0131	LGD bez opatření v oblasti dohledu		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0131 šablony C 102 v příloze I.
0132	LGD bez konzervativní marže a opatření v oblasti dohledu		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0132 šablony C 102 v příloze I.
0133	LGD bez konzervativní marže, opatření v oblasti dohledu a složky hospodářského poklesu		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0133 šablony C 102 v příloze I.
0140	Splatnost		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0140 šablony C 102 v příloze I.
0150	Výše očekávaných ztrát		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0150 šablony C 102 v příloze I.
0160	Rezervy na expozice v selhání		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0160 šablony C 102 v příloze I.
0170	Objem rizikově vážených expozic (RWA)		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0170 šablony C 102 v příloze I.
0180	Objem rizikově vážených expozic dle standardizovaného přístupu		Použijí se pokyny stanovené pro sloupec 0180 šablony C 102 v příloze I.
0190	Poměr selhání za poslední rok		Vykazuje se poměr selhání za poslední rok. Pro tento účel se poměrem selhání rozumí poměr mezi těmito hodnotami: a) součtem expozic (původní expozice, sloupec 0080, měřené k referenčnímu datu minus jeden rok), které přesně jeden rok před referenčním datem nebyly v selhání a u nichž došlo k selhání v době od referenčního data minus jeden rok do referenčního data; b) součtem expozic (původní expozice, sloupec 0080, měřené k referenčnímu datu minus jeden rok), které k referenčnímu datu minus jeden rok nebyly v selhání. Nezahrnují se nové expozice, které vznikly v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu. Do čitatele i jmenovatele se zahrnují expozice, u nichž v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu došlo k selhání a opětovnému napravení. Vícečetná selhání téhož dlužníka se zahrnují pouze jednou.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			Tyto informace se vykazují pouze u identifikačních kódů portfolií souvisejících s expozicemi, jež nejsou v selhání; vyjádří se jako hodnota mezi 0 a 1. Selhání a data selhání se použijí tak, jak jsou zaznamenána v rámci uplatňování definice selhání platné v době události, tj. instituce uvažuje o nastalém selhání z hlediska definice selhání, kterou instituce používala v době, kdy byla událost zaznamenána. Změny definice selhání se zohlední pouze prospektivně od data jejich zavedení; retrospektivně se změny definice selhání provedené po uvažovaném selhání (zpětná simulace) neuplatní.
0200	Poměr selhání za posledních 5 let		Vykazuje se vážený průměr poměrů selhání zjištěných za posledních pět let předcházejících referenčnímu datu. Použije se definice poměru selhání uvedená ve sloupci 0190. Jako váhy se použijí expozice, jež nejsou v selhání, použité při výpočtu poměru selhání v souladu se sloupcem 0190. Nemá-li instituce na základě čl. 180 odst. 1 písm. h) nebo odst. 2 písm. e) nařízení (EU) č. 575/2013 povinnost vypočítat poměr selhání za posledních pět let předcházejících referenčnímu datu, určí na základě své nejdelší historie do délky pěti let předcházejících referenčnímu datu zástupný indikátor a dokumentaci s podrobnostmi o tomto výpočtu předloží příslušnému orgánu. Tyto informace se vykazují pouze u identifikačních kódů portfolií souvisejících s expozicemi, jež nejsou v selhání; vyjádří se jako hodnota mezi 0 a 1. Selhání a data selhání se použijí tak, jak jsou zaznamenána v rámci uplatňování definice selhání platné v době události, tj. instituce uvažuje o nastalém selhání z hlediska definice selhání, kterou instituce používala v době, kdy byla událost zaznamenána. Změny definice selhání se zohlední pouze prospektivně od data jejich zavedení; retrospektivně se změny definice selhání provedené po uvažovaném selhání (zpětná simulace) neuplatní.
0210	Ztrátovost za poslední rok		Ztrátovost zaznamenaná v posledním roce se vykáže pouze u identifikačních kódů portfolií, která se vztahují k expozicím, jež nejsou v selhání, a k expozicím, jež jsou v selhání. U portfolií, jež nejsou v selhání, je ztrátovostí součet úprav o úvěrové riziko a odpisů, které byly provedeny v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu u expozic, které přesně jeden rok před referenčním datem nebyly v selhání a u nichž došlo k selhání v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu, děleno součtem expozic v selhání měřených přesně jeden rok před referenčním datem, expozic, které přesně jeden rok před referenčním datem nebyly v selhání a u nichž došlo k selhání v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			Čitatel ztrátovosti zahrnuje všechny úpravy o úvěrové riziko a odpisy související s expozicemi, u nichž k selhání došlo v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu, včetně úprav o úvěrové riziko uplatněných před datem selhání. Nezahrnuje nové expozice, které vznikly v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu. Expozice, u nichž v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu došlo k selhání a opětovnému napravení, se zahrnují do jmenovatele ztrátovosti a úpravy o úvěrové riziko a odpisy u uvedených expozic se zahrnují do čitatele ztrátovosti. Vícečetná selhání téhož dlužníka se zahrnují pouze jednou. U portfolií v selhání se ve ztrátovosti zohlední expozice, které byly v selhání přesně jeden rok před referenčním datem. Vypočte se jako součet a) úprav o úvěrové riziko u těchto expozic jeden rok před referenčním datem a b) úprav o úvěrové riziko a odpisů provedených v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu, vydělený součtem expozic v selhání měřených přesně jeden rok před referenčním datem zohledňovaných expozic. Nezahrnuje nová selhání, k nimiž došlo v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu. Expozice, u nichž v průběhu roku předcházejícího referenčnímu datu došlo k opětovnému napravení, se zahrnují do jmenovatele ztrátovosti a úpravy o úvěrové riziko a odpisy u uvedených expozic se zahrnují do čitatele ztrátovosti. Vícečetná selhání téhož dlužníka se zahrnují pouze jednou. Ztrátovost se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1. Selhání a data selhání se použijí tak, jak jsou zaznamenána v rámci uplatňování definice selhání platné v době události, tj. instituce uvažuje o nastalém selhání z hlediska definice selhání, kterou instituce používala v době, kdy byla událost zaznamenána. Změny definice selhání se zohlední pouze prospektivně od data jejich zavedení; retrospektivně se změny definice selhání provedené po uvažovaném selhání (zpětná simulace) neuplatní.
0220	Ztrátovost za posledních 5 let		Expozicí v selhání vážený průměr ztrátovostí zaznamenaných v posledních pěti letech předcházejících referenčnímu datu se vykazuje pouze u identifikačních kódů portfolií, která se vztahují k expozicím, jež nejsou v selhání, a k expozicím, jež jsou v selhání. Použije se definice ztrátovosti ve sloupci 0210. Ztrátovost za posledních pět let vychází z roční ztrátovosti za posledních pět let, přičemž roční ztrátovost je definována analogicky k definici ztrátovosti ve sloupci 0210; roční ztrátovost zejména nezahrnuje dodatečné změny úprav o úvěrové riziko a odpisů, k nimž došlo po horizontu sledování (kalendářní rok) každé roční ztrátovosti. Nemá-li instituce na základě čl. 181 odst. 2 posledního pododstavce nařízení (EU) č. 575/2013 povinnost použít údaje za posledních pět let předcházejících referenčnímu datu, určí na základě své nejdelší historie do délky pěti let předcházejících referenčnímu datu zástupný indikátor a dokumentaci s podrobnostmi o tomto výpočtu předloží příslušnému orgánu. Ztrátovost se vyjádří jako hodnota mezi 0 a 1. Selhání a data selhání se použijí tak, jak jsou zaznamenána v rámci uplatňování definice selhání platné v době události, tj. instituce uvažuje o nastalém selhání z hlediska definice selhání, kterou instituce používala v době, kdy byla událost zaznamenána. Změny definice selhání se zohlední pouze prospektivně od data jejich zavedení; retrospektivně se změny definice selhání provedené po uvažovaném selhání (zpětná simulace) neuplatní.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0250	Objem rizikově vážených expozic RWA-		Instituce vypočítají a vykáží objem rizikově vážených expozic RWA- u portfolií, která jsou uvedena v šabloně 103 v příloze I s těmito identifikačními kódy portfolií: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA- představuje hypotetický objem rizikově vážených expozic po uplatnění podpůrných koeficientů, který plyne z uplatnění hodnot PD- namísto hodnot PD instituce pro každou expozici. Zbývající parametry nutné pro výpočet se nemění. PD- vychází z výpočtu provedeného zvlášť pro každý stupeň dlužníků. Použijí se stupně dlužníků vykázané ve sloupci 0005 šablony C 08.02 v příloze I prováděcího nařízení Komise (EU) 2021/451 (pokyny viz šablona C 08.01 sloupec 0010 a šablona C 08.02 v příloze II uvedeného nařízení). Pro každý stupeň dlužníka p^- představuje nejmenší kladnou hodnotu, pro niž platí rovnice $$p^- + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^- \cdot (1-p^-)}{n}} \geq DR_{1y}$$ přičemž $DR_{1y} > 0$, a $p^- = 0$, je-li $DR_{1y} = 0$, kde Φ^{-1} = inverzní funkce normovaného normálního (kumulativního) rozdělení; q = hladina spolehlivosti stanovená na 90 %; DR_{1y} = počtem selhání vážený poměr selhání roku předcházejícího referenčnímu datu, tj. počet dlužníků, kteří nebyli v selhání, jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka a u nichž v aktuálním roce došlo k selhání, děleno počtem dlužníků, kteří nebyli v selhání a jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka; n = počet dlužníků, kteří nebyli v selhání a jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka. U každého dlužníka se PD- rovná p^-, přičemž p^- se pro stupeň dlužníka přiřazený dlužníkovi vypočítá podle vzorce uvedeného ve čtvrtém pododstavci.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0260	Objem rizikově vážených expozic RWA+		Instituce vypočítají a vykáží objem rizikově vážených expozic RWA+ u portfolií, která jsou uvedena v šabloně 103 v příloze I s těmito identifikačními kódy portfolií: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA+ představuje hypotetický objem rizikově vážených expozic po uplatnění podpůrných koeficientů, který plyne z uplatnění hodnot PD+ namísto hodnot PD instituce pro každou expozici. Zbývající parametry nutné pro výpočet se nemění. PD+ vychází z výpočtu provedeného zvlášť pro každý stupeň dlužníků. Použijí se stupně dlužníků vykázané ve sloupci 0005 šablony C 08.02 v příloze I prováděcího nařízení Komise (EU) 2021/451 (pokyny viz šablona C 08.01 sloupec 0010 a šablona C 08.02 v příloze II uvedeného nařízení). Pro každý stupeň dlužníka představuje p^+ největší kladnou hodnotu, pro niž platí rovnice $$p^+ - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^+ \bullet (1-p^+)}{n}} \leq DR_{1y}$$ V této rovnici: Φ^{-1} = inverzní funkce normovaného normálního (kumulativního) rozdělení; q = hladina spolehlivosti stanovená na 90 %; DR_{1y} = počtem selhání vážený poměr selhání roku předcházejícího referenčnímu datu, tj. počet dlužníků, kteří nebyli v selhání, jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka a u nichž v aktuálním roce došlo k selhání, děleno počtem dlužníků, kteří nebyli v selhání a jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka; n = počet dlužníků, kteří nebyli v selhání a jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka. U každého dlužníka se PD+ rovná p^+, přičemž p^+ se pro stupeň dlužníka přiřazený dlužníkovi vypočítá podle vzorce uvedeného ve čtvrtém pododstavci.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0270	Objem rizikově vážených expozic RWA–		Instituce vypočítají a vykáží objem rizikově vážených expozic RWA– u portfolií, která jsou uvedena v šabloně 103 v příloze I s těmito identifikačními kódy portfolií: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA– představuje hypotetický objem rizikově vážených expozic po uplatnění podpůrných koeficientů, který plyne z uplatnění hodnot PD-- namísto hodnot PD instituce pro každou expozici. Zbývající parametry nutné pro výpočet se nemění. PD-- vychází z výpočtu provedeného zvlášť pro každý stupeň dlužníků. Použijí se stupně dlužníků vykázané ve sloupci 0005 šablony C 08.02 v příloze I prováděcího nařízení Komise (EU) 2021/451 (pokyny viz šablona C 08.01 sloupec 0010 a šablona C 08.02 v příloze II uvedeného nařízení). Pro každý stupeň dlužníka p^{--} představuje nejmenší kladnou hodnotu, pro niž platí rovnice $$p^{--} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{--} \cdot (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$$ přičemž $DR_{5y} > 0$, a $p^{--} := 0$ je-li $DR_{5y} = 0$, kde Φ^{-1} = inverzní funkce normovaného normálního (kumulativního) rozdělení; q = hladina spolehlivosti stanovená na 90 %; DR_{5y} = poměr selhání za posledních pět let pro daný stupeň dlužníka, vypočtený jako prostý průměr pěti ročních počtem selhání vážených poměrů selhání; n = počet dlužníků, kteří nebyli v selhání a jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka. U každého dlužníka se PD-- rovná p^{--}, přičemž p^{--} se pro stupeň dlužníka přiřazený dlužníkovi vypočítá podle vzorce uvedeného ve čtvrtém pododstavci.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0280	Objem rizikově vážených expozic RWA++		Instituce vypočítají a vykáží objem rizikově vážených expozic RWA++ u portfolií, která jsou uvedena v šabloně 103 v příloze I s těmito identifikačními kódy portfolií: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA++ představuje hypotetický objem rizikově vážených expozic po uplatnění podpůrných koeficientů, který plyne z uplatnění hodnot PD++ namísto hodnot PD instituce pro každou expozici. Zbývající parametry nutné pro výpočet se nemění. PD++ vychází z výpočtu provedeného zvlášť pro každý stupeň dlužníků. Použijí se stupně dlužníků vykázané ve sloupci 0005 šablony C 08.02 v příloze I prováděcího nařízení Komise (EU) 2021/451 (pokyny viz šablona C 08.01 sloupec 0010 a šablona C 08.02 v příloze II uvedeného nařízení). Pro každý stupeň dlužníka představuje p^{++} největší kladnou hodnotu, pro niž platí rovnice $$p^{++} - \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{++} \cdot (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$$ kde Φ^{-1} = inverzní funkce normovaného normálního (kumulativního) rozdělení; q = hladina spolehlivosti stanovená na 90 %; DR_{5y} = poměr selhání za posledních pět let pro daný stupeň dlužníka, vypočtený jako prostý průměr pěti ročních počtem selhání vážených poměrů selhání; n = počet dlužníků, kteří nebyli v selhání a jimž byl přesně jeden rok před referenčním datem přiřazen posuzovaný stupeň dlužníka. U každého dlužníka se PD++ rovná p^{++}, přičemž p^{++} se pro stupeň dlužníka přiřazený dlužníkovi vypočítá podle vzorce uvedeného ve čtvrtém pododstavci.

C 105.01 – Definice interních modelů

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Identifikační kód interního modelu		Instituce vykáže identifikační kód interního modelu přidělený příslušným orgánem. V případě, že není k dispozici, vykáže instituce identifikační kód interního modelu, který přidělila sama. Identifikační kód interního modelu musí jedinečným způsobem označovat interní model schválený příslušným orgánem a používaný pro výpočet objemů rizikově vážených expozic. Je identifikátorem řádku a je pro každý řádek šablony jedinečný.
0020	Název modelu		Vykazuje se název, jejž internímu modelu přidělila vykazující instituce.
0030	Rizikový parametr podle přístupu IRB		Rizikovým parametrem podle přístupu IRB je jeden z těchto parametrů: a) PD; b) LGD; c) úvěrový konverzní faktor. U interního modelu pro kategorii podniky – specializované úvěrové expozice podle čl. 153 odst. 5 nařízení (EU) č. 575/2013 („Rozřazovací kritéria specializovaného úvěrování“) se pole ponechá prázdné nebo se do něj uvede výraz „NULL“.
0040	Expozice v selhání	Sloupec 0110 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se celková hodnota expozic, které spadají do rozsahu použití ratingového modelu.
0050	Expozicí v selhání vážený průměr poměru selhání pro kalibraci		Vykazuje se expozicí v selhání vážený průměr ročních poměrů selhání, který se používá při kalibraci modelů PD. Tyto informace se vyplňují pouze pro modely PD. Použijí se údaje, které byly použity při kalibraci parametrů modelu. Jestliže neexistují žádné interní údaje a kalibrace vychází z externích údajů, vykáží se externí údaje.
0060	Počtem selhání vážený průměr poměru selhání pro kalibraci		Vykazuje se prostý, počtem selhání vážený průměr ročních poměrů selhání, který byl použit při kalibraci modelů PD. Tyto informace se vyplňují pouze pro modely PD. Použijí se údaje, které byly použity při kalibraci parametrů modelu. Jestliže neexistují žádné interní údaje a kalibrace vychází z externích údajů, vykáží se externí údaje.
0070	Dlouhodobá hodnota PD		Vykazuje se centrální tendence, již instituce uplatňuje při kalibraci modelů, která pracuje s obezřetnými úpravami prostého, počtem selhání váženého průměru ročních poměrů selhání, který byl použit při kalibraci modelů PD. Tyto informace se vyplňují pouze pro modely PD.
0080	Poměr napravených aktiv v selhání		Poměrem napravených aktiv v selhání je procentní podíl nesplácených aktiv v selhání, která se během období 12 měsíců navrátí do stavu „mimo selhání“. Instituce, která u daného modelu neprovádí výpočet poměru napravených aktiv, vypočte na základě uvedené definice pro poměr napravených aktiv zástupný indikátor. Použití takového zástupného indikátoru instituce oznámí příslušnému orgánu. Tyto informace se vyplňují pouze pro modely LGD.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0090	Míra zpětného získání nenapravených aktiv		Vykazuje se počtem selhání vážená průměrná míra zpětného získání nenapravených selhání zahrnutých do časových řad, které instituce používá ke kalibraci modelů LGD u aktiv, která nejsou v selhání. Použijí se údaje, které byly použity při kalibraci parametrů modelu. Jestliže neexistují žádné interní údaje a kalibrace vychází z externích údajů, vykáží se externí údaje. Nemá-li instituce kvůli nedokončenému postupu zpětného získání specifickou míru zpětného získání u nenapravených selhání, vypočítá zástupný indikátor, který zohlední zaznamenaná zpětná získání a odhady zpětných získání u nedokončeného postupu. Použití takového zástupného indikátoru instituce oznámí příslušnému orgánu. Tyto informace se vyplňují pouze pro modely LGD.
0100	Doba zpětného získání nenapravených aktiv		Vykazuje se počtem selhání vážená průměrná doba zpětného získání (od počátku statusu selhání do data ukončení postupu zpětného získání) nenapravených selhání zahrnutých do časových řad, které instituce používá ke kalibraci modelů LGD u aktiv, která nejsou v selhání. Počtem selhání vážená průměrná doba se vyjadřuje počtem dní. Použijí se údaje, které byly použity při kalibraci parametrů modelu. Jestliže neexistují žádné interní údaje a kalibrace vychází z externích údajů, vykáží se externí údaje. Nemá-li instituce kvůli nedokončenému postupu zpětného získání specifickou délku doby zpětného získání u nenapravených selhání, vypočítá podle uvedené definice zástupný indikátor. Použití takového zástupného indikátoru instituce oznámí příslušnému orgánu. Tyto informace se vyplňují pouze pro modely LGD.
0110	Společné rozhodnutí	Čl. 20 odst. 2 písm. a) nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykáže, zda orgán vykonávající dohled na konsolidovaném základě a příslušný orgán v hostitelském státě přijaly ve věci obezřetnostních požadavků společné rozhodnutí, jehož předmětem je svolení, aby byl přístup IRB používán k výpočtu obezřetnostních požadavků na expozice, jež ve vykazovaných srovnávacích portfoliích drží dceřiné podniky institucí.
0120	Orgán vykonávající dohled na konsolidovaném základě	Článek 20 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se kód ISO země původu příslušného orgánu odpovědného za dohled na konsolidovaném základě nad institucí, která přístup IRB uplatňuje.
0130	Objem rizikově vážených expozic (RWA)	Sloupec 0260 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se celkový objem rizikově vážených expozic po uplatnění podpůrných koeficientů (podpůrné koeficienty pro malé a střední podniky a pro infrastrukturu) u expozic, které spadají do rozsahu použití ratingového modelu.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0140	Navýšení objemu rizikově vážených expozic		Navýšení objemu rizikově vážených expozic je podpoložka („z toho“) objemu rizikově vážených expozic (sloupec 0130 šablony C 105.01) a zahrnuje: a) objem rizikově vážených expozic, o nějž je navýšen objem rizikově vážených expozic plynoucí z použití rizikového parametru nebo rizikových parametrů modelu v důsledku eventuálních dodatečných interních konzervativních opatření přímo uplatněných na objem rizikově vážených expozic; b) objem rizikově vážených expozic, o nějž je navýšen objem rizikově vážených expozic plynoucí z použití rizikového parametru nebo rizikových parametrů modelu v důsledku eventuálních opatření v oblasti dohledu přímo uplatněných na objem rizikově vážených expozic. Částky podle písmen a) a b) nezahrnují opatření, která jsou již zohledněna v PD (sloupec 0060 šablon C 102 a C 103), úvěrovém konverzním faktoru (CCF) (sloupec 0100 šablon C 102 a C 103) nebo LGD (sloupec 0130 šablon C 102 a C 103), nýbrž se omezují na opatření, která se přímo uplatňují na objem rizikově vážených expozic a která jsou v relevantních případech uplatněna navíc ke konzervativním maržím a opatřením v oblasti dohledu (multiplikátory, navýšení, dolní limity nebo podobná opatření), která zvyšují rizikové parametry. Navýšení objemu rizikově vážených expozic nezahrnuje účinek možných opatření podle článku 458 nařízení (EU) č. 575/2013. V případě, že instituce není schopna oddělit příslušné konzervativní úpravy, použije se část I bod 3.

C 105.02 – Přiřazování interních modelů k portfoliím

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Identifikační kód portfolia	Sloupec 0010 šablon C 102 a C 103	Vykazuje se identifikační kód portfolia, který jedinečným způsobem identifikuje portfolio v souladu s šablonami C 102 a 103 v příloze I. Sloupce 0010 a 0020 jsou složeným identifikátorem řádku a společně jsou pro každý řádek v této šabloně jedinečné.
0020	Identifikační kód interního modelu	Sloupec 0010 šablony C 105.01	Vykazuje se identifikační kód, jejž internímu modelu přidělila vykazující instituce. Sloupce 0010 a 0020 jsou složeným identifikátorem řádku a společně jsou pro každý řádek šablony C 105.02 jedinečné.
0030	Expozice v selhání	Sloupec 0110 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se celková hodnota expozic, které jsou zahrnuty do portfolia vymezeného ve sloupci 0010 a spadají do rozsahu použití ratingového modelu vymezeného ve sloupci 0020. Použije-li se pro všechny expozice daného portfolia jeden specifický model, je hodnota expozice identická s částkou vykázanou pro totéž portfolio ve sloupci 0110 šablony C 102, případně C 103.
0040	Objem rizikově vážených expozic (RWA)	Sloupec 0260 šablony C 08.01 v příloze I prováděcího nařízení (EU) 2021/451	Vykazuje se celkový objem rizikově vážených expozic po uplatnění podpůrných koeficientů u expozic, které jsou zahrnuty do portfolia vymezeného ve sloupci 0010 a spadají do rozsahu použití ratingového modelu vymezeného ve sloupci 0020. Použije-li se pro všechny expozice daného portfolia jeden specifický model, je objem rizikově vážených expozic identický s částkou vykázanou pro totéž portfolio ve sloupci 0170 šablony C 102, případně C 103.

C 105.03 – Přiřazování interních modelů k zemím

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0005	Identifikační kód řádku		Tento kód je identifikátorem řádku a je pro každý řádek šablony jedinečný. Uvádí se v číselném pořadí 1, 2, 3 atd.
0010	Identifikační kód interního modelu	Sloupec 0010 šablony C 105.01	Vykazuje se identifikační kód, jejž internímu modelu přidělila vykazující instituce. Platí-li jeden identifikační kód interního modelu pro více zemí, vykazují se jednotlivé kombinace „identifikačního kódu interního modelu“ a „umístění instituce“ na samostatné řádky. Sloupce 0010 a 0020 jsou složeným identifikátorem řádku a jejich kombinace je pro každý řádek šablony jedinečná.
0020	Umístění instituce	Článek 20 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se kód ISO země sídla každého dceřiného podniku, kde jsou zaúčtovány expozice v rámci přístupu IRB vykazované za jednotlivá srovnávací portfolia, bez ohledu na to, zda orgán dohledu v hostitelském státě vydal svolení přístup IRB uplatňovat.“

PŘÍLOHA II

„PŘÍLOHA V

SROVNÁVACÍ NÁSTROJE A SROVNÁVACÍ PORTFOLIA PRO TRŽNÍ RIZIKO

Oddíl 1: Pokyny

Oddíl 2: Nástroje

Oddíl 3: Jednotlivá portfolia – jeden nástroj

Oddíl 4: Jednotlivá portfolia – více nástrojů

Oddíl 5: Agregovaná portfolia

Oddíl 6: Doplňkové specifikace nástrojů

Oddíl 7: Validační portfolia pro SBM

Oddíl 1: Pokyny

a) Pro účely této přílohy platí následující definice:

i) „datum zaúčtování“ je datum a čas, kdy instituce zaúčtují transakce pro účely srovnávání;

ii) „prvotní tržní ocenění (IMV)“ je tržní hodnota nástrojů uvedených v oddíle 2 této přílohy k referenčnímu datu a času pro IMV;

iii) „referenční datum pro IMV“ je datum a čas, ke kterým instituce určí IMV transakcí ve srovnávacím portfoliu;

iv) „datum předložení IMV“ je datum, do kterého instituce předloží výsledky IMV transakcí ve srovnávacím portfoliu;

v) „VaR“ je hodnota v riziku;

vi) „sVaR“ je stresová hodnota v riziku;

vii) „IRC“ je požadavek k dodatečnému riziku;

viii) „CTP“ je portfolio obchodování s korelací;

ix) „APR“ jsou všechna cenová rizika vypočítaná v souladu s čl. 377 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013;

x) „míry rizika“ (RM) jsou hodnoty VaR, sVaR a tam, kde je to vyžadováno, též IRC a APR pro portfolia stanovená v oddílech 3, 4 a 5 této přílohy mezi počátečním a konečným referenčním datem pro RM;

xi) „počáteční referenční datum pro RM“ je datum, ke kterému instituce začnou vypočítávat hodnoty RM;

xii) „konečné referenční datum pro RM“ je datum, ke kterému instituce přestanou vypočítávat hodnoty RM;

xiii) „datum předložení RM“ je datum, do kterého instituce předloží výsledky RM transakcí ve srovnávacím portfoliu;

xiv) „současná hodnota (PV)“ je tržní ocenění portfolií uvedených v oddíle 3 této přílohy ke konečnému referenčnímu datu pro RM;

xv) „ATM“ („At The Money“) je parita z hlediska relativní pozice současné nebo budoucí ceny podkladového aktiva derivátu, pokud jde o jeho realizační cenu;

xvi) „OTM“ („Out of The Money“) je „mimo kurz“ z hlediska relativní pozice současné nebo budoucí ceny podkladového aktiva derivátu, pokud jde o jeho realizační cenu;

xvii) „ITM“ („In The Money“) je „v kurzu“ z hlediska relativní pozice současné nebo budoucí ceny podkladového aktiva derivátu, pokud jde o jeho realizační cenu;

xviii) výrazem „dlouhý“ v příslušném mluvnickém tvaru se rozumí koupě a výrazem „krátký“ v příslušném mluvnickém tvaru se rozumí prodej;

xix) „CDS“ jsou swapy úvěrového selhání;

xx) v případě pozic ve swapech úvěrového selhání se výrazem „dlouhý“ v příslušném mluvnickém tvaru rozumí „koupě zajištění“ a výrazem „krátký“ v příslušném mluvnickém tvaru „prodej zajištění“;

xxi) „mil.“ jsou miliony;

xxii) „OTC“ jsou mimoburzovní transakce;

xxiii) „ASA“ je alternativní standardizovaný přístup uvedený v části třetí hlavě IV kapitole 1a oddíle 1 nařízení (EU) č. 575/2013;

xxiv) „SBM“ je metoda založená na citlivostech uvedená v části třetí hlavě IV kapitole 1a oddíle 2 nařízení (EU) č. 575/2013;

xxv) „DRC“ je požadavek k riziku selhání uvedený v části třetí hlavě IV kapitole 1a oddíle 5 nařízení (EU) č. 575/2013;

xxvi) „RRAO“ je navýšení pro zbytkové riziko uvedené v části třetí hlavě IV kapitole 1a oddíle 4 nařízení (EU) č. 575/2013.

b) Pro srovnávání se použijí tato data:

i) 30. ledna 2025 jako datum zaúčtování;

ii) 6. února 2025 (v 17:30 SEČ) jako referenční datum pro IMV (a počáteční SBM);

iii) 28. února 2025 jako datum předložení IMV (a počáteční SBM a validace SBM);

iv) 2. června 2025 jako počáteční referenční datum pro RM;

v) 13. června 2025 jako konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA);

vi) 18. července 2025 jako datum předložení RM (a konečného ASA).

c) Není-li v oddíle 2 této přílohy výslovně uvedeno jinak, jsou všechny pozice zaúčtovány k datu zaúčtování uvedenému v písm. b) bodě i) tohoto oddílu. Jakmile jsou pozice zaúčtovány, jednotlivá portfolia po dobu srovnávání stárnou a výpočty musí být prováděny za předpokladu, že instituce nepřijme žádná opatření k tomu, aby portfolio během doby srovnávání řídila. Není-li ve specifikacích konkrétního nástroje výslovně uvedeno jinak, jsou realizační ceny pozic v opcích určeny porovnáním s cenami podkladu zjištěnými na konci obchodování v den zaúčtování.

d) Pro účely prvotního tržního ocenění je příslušnému orgánu instituce nutno předložit ocenění jednotlivých nástrojů do data předložení IMV. Do tohoto data instituce předloží vysvětlující poznámku k výsledkům v souladu s písmenem e). IMV je pokud možno poskytováno v souladu s oceněním, které provedlo oddělení front-office dané instituce. Pokud IMV neposkytuje front-office dané instituce, instituce ve vysvětlující poznámce uvede, kdo je poskytovatelem údajů o IMV.

e) Vysvětlující poznámka, kterou instituce předloží společně s IMV, obsahuje pro každý nástroj všechny tyto údaje:

i) rizikové faktory použité pro výpočet IMV nástroje;

ii) model oceňování použitý pro výpočet IMV nástroje a popis tohoto modelu oceňování;

iii) rizikové faktory zahrnuté do modelu VaR pro daný nástroj;

iv) rizikové faktory zahrnuté do modelu VaR, které jsou rovněž vstupními údaji pro IMV daného nástroje;

v) specifika modelu VaR ve vztahu k danému nástroji;

vi) dostupné referenční údaje pro daný nástroj ve vlastním formátu instituce;

vii) aspekty uvedené v písmenech h), i), k), m), n), o), v), w), y), gg) a kk) tohoto oddílu.

f) Pro účely písmene e) bodu v) se vykazují všechny tyto údaje:

i) stručný popis modelu VaR;

ii) použité metody přecenění;

iii) funkční forma použitá pro modelování výnosů (např. absolutní, relativní, jiné metody);

iv) kvalitativní informace o časových řadách použitých ke kalibraci modelu VaR ve vztahu k nástroji (např. zdroj, metodika normalizace, použité koše či další informace, které instituce považují za relevantní pro vysvětlení poskytnutých výsledků).

g) Vysvětlující poznámka uvedená v písmenu d) se aktualizuje při každém opětovném předložení jakékoli hodnoty a musí zohledňovat změny oproti předchozímu předložení. Vysvětlující poznámka obsahuje jeden oddíl, v němž jsou uvedena všechna data předložení údajů a důvody pro opětovné předložení údajů.

h) Rizika pozic jsou kalkulována bez zohlednění nákladů na financování. Instituce použijí jako diskontní sazbu jednodenní sazbu měny nástroje, pokud je stanovena. U derivátových nástrojů uvedených v oddíle 2 této přílohy se předpokládá, že existuje platná dohoda o kolaterálu. Není-li to možné, je třeba uvést důvody ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d).

i) Při ocenění rizik portfolií se nezohledňuje úvěrové riziko protistrany a úvěrová úprava v ocenění. Není-li to možné, je třeba uvést důvody ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) tohoto oddílu. Instituce vykazují případy, kdy jsou do IMV zahrnuty jiné typologie úprav ocenění, a pro každý finanční nástroj vysvětlí metodiku a dopad ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) tohoto oddílu.

j) U transakcí, které zahrnují dlouhé pozice v CDS, instituce předpokládá, že je v souladu se standardy trhu a tržními konvencemi před vstupem do pozice hrazen bezprostřední počáteční poplatek. Data splatnosti všech CDS odpovídají konvenčním čtvrtletním datům ukončení.

k) Další specifikace potřebné k provedení cenových kalkulací požadovaných pro pozice v CDS musí být v souladu s běžně používanými standardy trhu a tržními konvencemi a musí být vysvětleny ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) tohoto oddílu.

l) Používá se takové datum splatnosti, kterým se zajistí, aby transakce byla co nejblíže k určené lhůtě do splatnosti, v souladu se standardy trhu a tržními konvencemi.

m) Pokud jde o podrobnosti o nástrojích, které nejsou uvedeny v oddíle 2 této přílohy, poskytnou instituce společně s výsledky předpoklady, ze kterých se vycházelo, včetně konvence počítání dnů a případně volby obchodovatelného a likvidního nástroje, ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) tohoto oddílu.

n) Instituce, které se domnívají, že pro interpretaci výsledků jejich srovnávání jsou kromě předpokladů uvedených v tomto oddíle relevantní ještě další předpoklady, včetně nastavení konce pracovní doby, obchodování s kupóny (*coupon rolls*), mapování na základě indexů atd., tyto předpoklady popíší ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) tohoto oddílu.

o) Vysvětlující poznámka uvedená v písmenu d) tohoto oddílu musí obsahovat vysvětlení rizik, která nejsou zachycena modelem pro nástroje uvedené v oddíle 2 této přílohy.

p) Pokud není uvedeno jinak, zachází se se všemi opcemi tak, jako by s nimi bylo obchodováno přes přepážku (OTC), tj. mimoburzovně.

q) U OTC opcí je nutno se řídit konvencemi standardního počítání lhůt. Doba do splatnosti „nměsíční“ opce činí n měsíců. Pokud opce expiruje v neobchodní den, instituce změní datum expirace na obchodní den v souladu s běžnými standardy trhu a tržními konvencemi.

r) Všechny OTC opce se považují za:

   i) americké v případě akcií na jedno jméno a komodit;

   ii) evropské v případě akciových indexů, měn a swapcí.

s) Veškeré OTC opce se považují za „nekryté“, tj. z počátečního tržního ocenění se vyloučí prémie.

t) Pokud jde o CTP, instituce, které u CTP mají povolení používat model APR, poskytnou podrobné informace o svých nejrelevantnějších předpokladech, standardech trhu a tržních konvencích týkajících se nástrojů v rámci CTP uvedených v oddíle 2 této přílohy, včetně zajišťovacích poměrů, které vypočítaly, aby nástroje v rámci CTP měly v den zaúčtování neutrální hodnotu CS01.

u) IMV pro každý nástroj se uvede v měně nástroje EBA, která je pro daný nástroj stanovena v oddíle 2 této přílohy.

v) U portfolií složených z jednoho nebo více nástrojů denominovaných v měnách nástrojů EBA, které se liší od měny portfolia EBA, se výsledek převede na vykazovanou měnu portfolia EBA za použití spotového směnného kurzu ECB platného k příslušnému datu. Převedený výsledek musí být vysvětlen ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) tohoto oddílu.

w) Pokud není v těchto pokynech v popisech nástrojů (oddíl 2 této přílohy) uvedeno jinak, instituce se při zaúčtování pozic řídí vhodnými tržními konvencemi.

x) V případě, že nástroj nebo podkladový nástroj pro derivát podléhají podnikovému opatření, jež má vliv na toto srovnávání, např. svolání k odkupu ze strany emitenta nebo selhání či podobné akce, vyloučí instituce daný nástroj ze srovnávání spolu s jakýmkoli souvisejícím CDS nebo opcí.

y) Výrazem „on-the-run“ ve spojitosti s určitou sérií indexu se rozumí nejlikvidnější a nejlépe obchodovatelná série tohoto indexu, jež je na trhu k dispozici. Instituce vysvětlí svou volbu série „on-the-run“ spolu se souvisejícími výsledky ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) tohoto oddílu.

z) Pokud jde o úrokovou sazbu k zaúčtování nástrojů uvedených v oddíle 2 této přílohy, není-li stanoveno jinak, použijí instituce nařízení o referenčních hodnotách EU. Instituce uvedou použitou sazbu, s výjimkou sazeb uvedených v oddíle 2 této přílohy, ve vysvětlující poznámce uvedené v písmenu d) těchto pokynů.

aa) Míry rizika pro portfolia uvedená v oddílech 3, 4 a 5 spolu se současnou hodnotou se počítají od „počátečního referenčního data pro RM“ do „konečného referenčního data pro RM“. Míry rizika ASA podle FRTB (SBM, DRC a RRAO) se vypočítají pro „konečné referenční datum pro RM“. Instituce předloží výsledky těchto výpočtů svému příslušnému orgánu do data předložení RM. IMV a SBM se vykazují u každého nástroje. Míry rizika, SBM, DRC, RRAO a současná hodnota se v příslušných případech vykazují u každého jednotlivého i agregovaného portfolia. SBM, DRC a případně RRAO se vykazují alespoň pro ta portfolia, pro která se vykazují míry rizika.

bb) U portfolií uvedených v oddíle 7 instituce vykazují výsledky SBM a předkládají je v souladu s daty vykazování IMV.

cc) Portfolia úvěrového rozpětí vykazují pouze instituce, jimž bylo uděleno povolení k modelování specifického rizika dluhových nástrojů. U portfolií úrokových sazeb, která zahrnují riziko jako součást určitých nástrojů, musí jednotlivá a agregovaná portfolia modelovat instituce, jimž bylo uděleno povolení k modelování obecného úvěrového rizika, jakož i instituce, jimž bylo uděleno povolení k modelování obecného a specifického úrokového rizika.

dd) Výsledky za jednotlivá i agregovaná portfolia se předkládají pouze tehdy, pokud se překládají i výsledky nástrojů, které jsou jejich součástí.

ee) V oddíle 2 této přílohy (Nástroje) se „rokem T“ rozumí rok „2025“ a rokem T + X se rozumí rok 2025 + X, přičemž X odpovídá hodnotě uvedené v oddíle 2.

ff) V oddíle 2 této přílohy (Nástroje) instituce určí datum expirace/splatnosti v souladu s těmito pokyny:

i) je-li uvedeno datum, použije se toto konkrétní datum;

ii) není-li uvedeno datum, použije se tržní konvence, pokud je k dispozici. Existuje-li například tržní konvence, podle níž je datem expirace/splatnosti 3. pátek měsíce, pak se „červnem roku T“ rozumí 3. pátek daného měsíce roku T;

iii) v případě, že se jedná o konec měsíce, a je-li upřesněno „konec“, rozumí se jím poslední kalendářní den v měsíci;

iv) v případě pevně stanoveného období následujícího po „datu zaúčtování“, je-li toto období definováno jako počet dní, se jedná o poslední den daného období. Je-li lhůta stanovena v týdnech, měsících nebo letech, jedná se o stejný den týdne, měsíce nebo roku následujícího po datu zaúčtování nebo, je-li poslední měsíc nebo rok období kratší, o poslední den daného měsíce nebo roku; je-li „datum zaúčtování + x období“ dnem pracovního klidu, použije se následující pracovní den;

v) není-li stanoveno jinak, použijí se tyto předpoklady: metoda počítání dnů: ACT/360, kalendář svátků: Target2.

gg) Není-li výslovně uvedeno jinak, platí v oddíle 2 této přílohy (Nástroje) pro všechny CDS tyto požadavky:

i) frekvence kupónu: čtvrtletní;

ii) kupón (bazické body): 100;

iii) počítání dnů: ACT/360;

iv) definice ISDA z roku: 2014;

v) doložka o restrukturalizaci: modifikovaná-modifikovaná restrukturalizace (MMR);

vi) datum splatnosti: prosinec roku T + 4;

vii) druh dluhu: prioritní;

viii) splatnost: 5 let;

ix) datem nabytí účinku je den zaúčtování;

x) ve vysvětlující poznámce podle písmene d) této přílohy musí být uvedena použitá diskontní křivka a míra výtěžnosti.

hh) IMV dluhopisových nástrojů zahrnuje naběhlý úrok.

ii) Instituce poskytnou informace týkající se času ocenění PV tak, že daný čas uvedou ve vysvětlující poznámce podle písmene d) tohoto oddílu. Ocenění PV se vypočítá pokud možno na konci obchodního dne.

jj) Míry rizika u portfolií se vypočítají ve stejné měně, jako je měna portfolia, aniž by bylo zahrnuto měnové riziko, a to ani vůči měně, v níž instituce provádí výkaznictví. Měnové riziko se zohlední pouze tehdy, je-li neoddělitelně zahrnuto do nástrojů. Pokud jsou v rámci tohoto srovnávání vykazovány výsledky v měně vykazování i v měně portfolia, převedou se v případě údajů týkajících se přístupu ASA výsledky vypočtené ve vykazovací měně instituce na měnu portfolia EBA spotovým přepočtem za použití spotového směnného kurzu ECB odpovídajícího datu výpočtu. Převod na měnu portfolia EBA neznamená změnu faktorů měnového rizika.

kk) Pokud se použije čl. 325q odst. 7 nařízení (EU) č. 575/2013 („použití základní měny“), instituce při provádění výpočtů SBM a vykazování citlivostí SBM zohlední faktory měnového rizika vyplývající z použití základní měny. Vykazované hodnoty se nevyjadřují ve zvolené základní měně, ale ve vykazovací měně instituce, na niž se přepočtou za použití spotového směnného kurzu ECB odpovídajícího příslušnému datu.

Oddíl 2: Nástroje

Instituce poskytnou IMV v souladu s pokyny stanovenými v oddíle 1 této přílohy pro následující finanční nástroje, u nichž poskytují míry rizika a současnou hodnotu portfolií uvedených v oddílech 3 a 4:

AKCIE

101. Dlouhá pozice ve futures na index EURO STOXX 50 (Ticker: FESX).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 1 000 EUR

Burza: Eurex

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

102. Dlouhá pozice v 10 000 akciích BAYER (Ticker: BAYN GR).

Burza: Xetra

Měna nástroje EBA: EUR

103. Krátká pozice ve futures BAYER (Ticker: BAYN GR).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Burza: Eurex

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

104. Krátká pozice ve futures STELLANTIS (Ticker: STLA FP).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Burza: Euronext

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

105. Krátká pozice ve futures ALLIANZ (Ticker: ALV GR).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Burza: Eurex

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

106. Krátká pozice ve futures BARCLAYS (Ticker: BARC LN).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Burza: Eurex

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: GBP

107. Krátká pozice ve futures DEUTSCHE BANK (Ticker: DBK GR).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Burza: Eurex

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

108. Krátká pozice ve futures CRÉDIT AGRICOLE (Ticker: ACA FP).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Burza: Euronext

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

109. Dlouhá pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

110. Krátká pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: prosinec roku T

Měna nástroje EBA: EUR

111. Dlouhá pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum PFIZER (Ticker PFE US) 10 % OTM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: USD

112. Dlouhá pozice v prodejních opcích. Podkladové aktivum PFIZER (Ticker PFE US) 10 % OTM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: USD

113. Dlouhá pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: prosinec roku T

Měna nástroje EBA: EUR

114. Krátká pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

115. Dlouhá pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: prosinec roku T

Měna nástroje EBA: GBP

116. Dlouhá pozice v prodejních opcích. Podkladové aktivum AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 smlouva = 100 akcií).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktiva

Datum expirace: prosinec roku T

Měna nástroje EBA: GBP

117. Krátká pozice ve futures NIKKEI 225 (Ticker NKY).

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 20 000 JPY

Burza: CME

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: JPY

118. Automaticky splatný kapitálový produkt.

Dlouhá pozice

Zaúčtováno k datu zaúčtování

Pomyslná hodnota („kapitál“): 1 000 000 EUR

Podkladové aktivum: index EURO STOXX 50 (Ticker: SX5E)

Měna nástroje EBA: EUR

Datum splatnosti: 5 let

Roční vyplácení a roční pozorování („datum zaúčtování + 1 rok“, „datum zaúčtování + 2 roky“, „datum zaúčtování + 3 roky“, „datum zaúčtování + 4 roky“, „datum zaúčtování + 5 let“). Vyplácení se uskuteční 10 dnů po referenčním datu vykazování.

Kupón: 6 %

Úroveň automatické splatnosti („počáteční hodnota“): konec dne připadajícího na datum zaúčtování + 1 měsíc

Vyplacení bariérového kupónu 60 % úrovně automatické splatnosti

Ochranná bariéra: 55 % úrovně automatické splatnosti

— Kapitál není zaručen, pokud je index pod ochrannou bariérou (kapitál, který se vrátí v roce 5, bude v poměrné výši, pokud je úroveň pod ochrannou bariérou: je-li například SX5E = 40 % původní úrovně, je vrácený kapitál 40 %).

— Pokud SX5E ≥ 60 % (bariérový kupón) počáteční hodnoty na konci některého roku, kupón je vyplacen ve výši 6 %.

— Pokud SX5E ≥ 100 % počáteční hodnoty na konci některého roku, produkt je odkoupen a vyplácí se kupón plus kapitál (100 %).

— Pokud SX5E < 60 % (bariérový kupón) počáteční hodnoty na konci některého roku, kupón není vyplacen.

— Pokud SX5E < 55 % (ochranná bariéra) počáteční hodnoty na konci roku 5, kapitál je vyplacen jen v poměrné výši. Pokud SX5E ≥ 55 % (ochranná bariéra) počáteční hodnoty na konci roku 5, kapitál je vyplacen v plné výši.

119. Dlouhá pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum index EURO STOXX 50 (Ticker: SX5E), ATM.

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 1 000 EUR

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

120. Dlouhá pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum index EURO STOXX 600 (Ticker: SXXP), ATM.

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 10 000 EUR

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: EUR

121. Dlouhá pozice v kupních opcích. Podkladové aktivum VIX (CBOE), ATM.

Pomyslná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 100 000 USD

Datum expirace: červen roku T

Měna nástroje EBA: USD

ÚROKOVÁ SAZBA

201. Pětiletý úrokový swap v EUR – inkaso pevné sazby a platba pohyblivé sazby.

Pevná část: roční inkaso

Pohyblivá sazba: šestiměsíční sazba EURIBOR, platba pololetně Počítání dnů: ACT/360

Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvence rolování pozic a kalendář: standardní

Datum účinnosti stejné jako datum zaúčtování (tj. použijí se sazby platné při ukončení obchodování v den zaúčtování).

Datum splatnosti: září roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

202. Dvouletá swapce v EUR na pětiletý úrokový swap v EUR – platba pevné sazby a inkaso pohyblivé sazby.

Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR.

Prodávajícím opce na swap je instituce. Protistrana instituce kupuje právo uzavřít s institucí swap; pokud protistrana svého práva využije, bude inkasovat pevnou sazbu a instituce sazbu pohyblivou.

Swapce se splatností dva roky (datum zaúčtování + 2 roky) na úrokový swap vymezený takto: pevná část – platba ročně; pohyblivá sazba: šestiměsíční sazba EURIBOR, inkaso pololetně; pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR; konvence rolování pozic a kalendář: standardní; datum účinnosti podkladového swapu: datum zaúčtování + 2 roky.

Splatnost podkladového swapu: datum zaúčtování + 7 let

Prémie vyplacená k datu zaúčtování (datum zaúčtování). Vypořádání v hotovosti

Realizační cena je založena na sazbě ATM forwardového swapu definovaného v rámci tohoto nástroje.

Měna nástroje EBA: EUR

203. Pětiletý úrokový swap v USD. Inkaso pevné sazby a platba pohyblivé sazby.

Pevná sazba: roční inkaso

Pohyblivá sazba: tříměsíční sazba SOFR pro USD, platba čtvrtletně

Pomyslná hodnota: 1 000 000 USD

Konvence rolování pozic a kalendář: standardní

Datum účinnosti stejné jako datum zaúčtování (tj. použijí se sazby platné při ukončení obchodování v den zaúčtování).

Datum splatnosti: září roku T + 4

Měna nástroje EBA: USD

204. Dvouletý úrokový swap v GBP. Inkaso pevné sazby a platba pohyblivé sazby.

Pevná sazba: roční inkaso

Pohyblivá sazba: sazba SONIA (jednodenní), složené úročení a platba čtvrtletně Počítání dnů: ACT/365

Pomyslná hodnota: 10 000 000 GBP

Konvence rolování pozic a kalendář: standardní

Datum účinnosti stejné jako datum zaúčtování (tj. použijí se sazby platné při ukončení obchodování v den zaúčtování).

Datum splatnosti: datum zaúčtování + 2 roky

Měna nástroje EBA: GBP

205. Desetiletý dluhopis s pohyblivou sazbou se stanoveným rozpětím (*collar*) prodávaný UBS.

Pomyslná hodnota (jistiny): 1 000 000 USD

Dluhopisy s pohyblivou sazbou („dluhopisy“) jsou prioritní nezajištěné závazky společnosti UBS AG („UBS“).

Měna nástroje EBA: USD

— Dluhopisy budou úročeny roční sazbou, která se rovná tříměsíční sazbě SOFR pro USD plus 1,5 % ročně („pohyblivá úroková sazba“), s výhradou maximální úrokové sazby ve výši 7,5 % ročně („horní limit úrokové sazby“) a minimální úrokové sazby ve výši 2,5 % ročně („dolní limit úrokové sazby“).

— Veškeré vyplácení dluhopisů, včetně vyplácení úroků a jistiny při splatnosti, je podmíněno úvěrovou bonitou společnosti UBS AG. Od institucí se požaduje, aby používaly vhodnou diskontní křivku, kterou odůvodní ve vysvětlující poznámce.

— Příjmy: z dluhopisů se budou čtvrtletně vyplácet úroky při sazbě, která se rovná pohyblivé úrokové sazbě, za těchto předpokladů: i) pokud je pohyblivá úroková sazba v některý den stanovení kupónu pod dolním limitem úrokové sazby, bude se použitelná úroková sazba za související úrokové období rovnat dolnímu limitu úrokové sazby, a ii) pokud je pohyblivá úroková sazba v některý den stanovení kupónu nad horním limitem úrokové sazby, bude se použitelná úroková sazba za související úrokové období rovnat hornímu limitu úrokové sazby.

Výše vypláceného úroku	Výše úroků, které mají být vyplaceny z dluhopisů za úrokové období, se rovná součinu: a) výše jistiny dluhopisů, b) použitelné úrokové sazby za dané úrokové období a c) zlomku, jehož čitatelem je počet dní v úrokovém období (vypočtený na základě 360denního roku sestávajícího z dvanácti 30denních měsíců) a jehož jmenovatelem je 360.
Datum uzavření obchodu a datum vypořádání	„Datum zaúčtování“
Data výplat úroků	Čtvrtletně, k datu zaúčtování + 3 měsíce, k datu zaúčtování + 6 měsíců, k datu zaúčtování + 9 měsíců a k datu zaúčtování + 1 rok, počínaje datem zaúčtování + 3 měsíce, po dobu platnosti dluhopisů (s výhradou úprav v nich uvedených).
Datum splatnosti	Datum zaúčtování + 10 let
Měna	USD
Základ pro počítání dnů	30/360
Konvence obchodního dne	Následující obchodní den, bez úpravy úroku (*Following Unadjusted*)
Stanovení kupónu datum	Pro každé úrokové období druhý londýnský bankovní den, který bezprostředně předchází příslušnému dni splatnosti úroku. „Londýnským bankovním dnem“ se rozumí den, v němž jsou obchodní banky v Londýně otevřeny pro běžné obchody (včetně transakcí s devizami a vklady v cizí měně) a v němž se na londýnském mezibankovním trhu provádějí transakce v amerických dolarech.

206. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Německa (inflace) (ISIN DE0001030583).

Datum splatnosti: 15. dubna 2033

Měna nástroje EBA: EUR

207. Krátká pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Německa (ISIN DE0001030708).

Datum splatnosti: 15. srpna 2030

Měna nástroje EBA: EUR

208. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Itálie (inflace) (ISIN IT0005138828).

Datum splatnosti: 15. září 2032

Měna nástroje EBA: EUR

209. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Itálie (ISIN IT0005340929).

Datum splatnosti: 1. prosince 2028

Měna nástroje EBA: EUR

210. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Španělska (ISIN ES00000127A2).

Datum splatnosti: 30. července 2030

Měna nástroje EBA: EUR

211. Krátká pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Francie (ISIN FR0012993103).

Datum splatnosti: 25. května 2031

Měna nástroje EBA: EUR

212. Krátká pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Německa (ISIN DE0001135176).

Datum splatnosti: 4. ledna 2031

Měna nástroje EBA: EUR

213. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 GBP ve státních dluhopisech Spojeného království (ISIN GB0004893086).

Datum splatnosti: 7. června 2032

Měna nástroje EBA: GBP

214. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Portugalska (ISIN PTOTEXOE0024).

Datum splatnosti: 15. června 2029

Měna nástroje EBA: EUR

215. Krátká pozice v hodnotě 1 000 000 USD ve státních dluhopisech Spojených států amerických (ISIN US91282CAV37).

Datum splatnosti: 15. listopadu 2030

Měna nástroje EBA: USD

216. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 USD ve státních dluhopisech Brazílie (vypověditelných) (ISIN US105756BZ27).

Datum splatnosti: 13. ledna 2028

Měna nástroje EBA: USD

217. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 USD ve státních dluhopisech Mexika (vypověditelných) (ISIN US91087BAT70).

Datum splatnosti: 19. května 2033

Měna nástroje EBA: USD

218. Desetiletý úrokový swap v EUR – inkaso pohyblivé sazby a platba pevné sazby.

Pevná část: platba ročně

Pohyblivá sazba: tříměsíční sazba EURIBOR, inkaso čtvrtletně Počítání dnů: ACT/360

Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvence rolování pozic a kalendář: standardní

Datum účinnosti stejné jako datum zaúčtování (tj. použijí se sazby platné při ukončení obchodování v den zaúčtování)

Datum splatnosti: datum zaúčtování + 10 let

Měna nástroje EBA: EUR

219. Pětiletý úrokový swap v EUR – inkaso pohyblivé sazby a platba pevné sazby.

Pevná část: platba ročně

Pohyblivá sazba: šestiměsíční sazba EURIBOR, inkaso každých 6 měsíců Počítání dnů: ACT/360

Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvence rolování pozic a kalendář: standardní

Datum účinnosti stejné jako datum zaúčtování (tj. použijí se sazby platné při ukončení obchodování v den zaúčtování)

Datum splatnosti: datum zaúčtování + 5 let

Měna nástroje EBA: EUR

220. Pětiletý měnový swap EUR/USD valorizovaný podle tržní hodnoty. Inkaso USD a platba EUR.

EUR: tříměsíční sazba ESTER, složené úročení, čtvrtletní platba s platební prodlevou v délce 2 dnů Počítání dnů: ACT/360

USD: tříměsíční sazba SOFR, složené úročení, čtvrtletní inkaso s platební prodlevou v délce 2 dnů Počítání dnů: ACT/360

Část 1 – USD: pomyslná hodnota ekvivalentu 10 000 000 EUR upravená čtvrtletně

Část 2 – EUR: pomyslná hodnota 10 000 000 EUR

Konvence rolování pozic a kalendář: standardní

Datem účinnosti je den zaúčtování + 6 měsíců

Datum splatnosti: datum zaúčtování + 5,5 roku

Měna nástroje EBA: EUR

Viz také oddíl 6 této přílohy – Doplňkové specifikace nástrojů

221. Desetiletý úrokový swap v EUR – inkaso sazby ESTER a platba sazby EURIBOR.

Část ESTER: roční inkaso Počítání dnů: ACT/360

Část EURIBOR: tříměsíční EURIBOR + báze, platba čtvrtletně Počítání dnů: ACT/360

Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvence rolování pozic a kalendář: standardní

Datum účinnosti stejné jako datum zaúčtování (tj. použijí se sazby platné při ukončení obchodování v den zaúčtování).

Datum splatnosti: září roku T + 9 let

Měna nástroje EBA: EUR

222. Dlouhá pozice v hodnotě 1 000 000 EUR ve státních dluhopisech Itálie (inflace) (ISIN IT0005387052).

Datum splatnosti: 15. května 2030

Měna nástroje EBA: EUR

223. Pětiletý inflační bezkupónový swap v EUR – inkaso výnosu indexovaného o inflaci a platba pevné sazby (r).

Index inflace: CPI (HICPxT)

Pevná část (platba pevné sazby): $[(1 + r)^5 - 1]$

inkaso výnosu indexovaného o inflaci: $\left[\left(\frac{CPI \text{ ke konečnému datu (splatnost)}}{CPI \text{ k počátečnímu datu}}\right) - 1\right]$

Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR

Datum základní fixace: červen roku T – 1

Konečná fixace: srpen roku T + 4

Datum splatnosti: září roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

224. Dvouletá swapce v EUR na pětiletý úrokový swap v EUR – inkaso pevné sazby a platba pohyblivé sazby.

Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR.

Prodávajícím opce na swap je instituce. Protistrana instituce kupuje právo uzavřít s institucí swap; pokud protistrana svého práva využije, bude inkasovat pohyblivou sazbu a instituce sazbu pevnou.

Swapce se splatností dva roky (datum zaúčtování + 2 roky) na úrokový swap vymezený takto: pevná část – roční inkaso; pohyblivá sazba: šestiměsíční EURIBOR, platba každých 6 měsíců; pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR; konvence rolování pozic a kalendář: standardní; datum účinnosti podkladového swapu: datum zaúčtování + 2 roky.

Splatnost podkladového swapu: datum zaúčtování + 7 let

Prémie vyplacená k datu zaúčtování (datum zaúčtování). Vypořádání v hotovosti

Realizační cena je založena na sazbě ATM forwardového swapu definovaného v rámci tohoto nástroje + 100 bazických bodů

Měna nástroje EBA: EUR

DEVIZOVÉ TRANSAKCE

301. Šestiměsíční forwardy na USD/EUR. Vypořádání v hotovosti. Dlouhá pozice v USD – krátká pozice v EUR; pomyslná hodnota 10 000 000 USD; realizační cena forwardu: odpovídá 100 % příslušné referenční spotové sazby ECB na konci dne zaúčtování.

    Měna nástroje EBA: EUR

302. Šestiměsíční forwardy na EUR/GBP. Vypořádání v hotovosti. Dlouhá pozice v EUR – krátká pozice v GBP; pomyslná hodnota
    10 000 000 GBP; realizační cena forwardu: odpovídá 100 % příslušné referenční spotové sazby ECB na konci dne zaúčtování.

    Měna nástroje EBA: EUR

303. Dlouhá pozice v hodnotě 10 000 000 USD v hotovosti.

    Hotovostní pozice. Předpokládá se inherentní měnové riziko, jak je popsáno v písmenu kk).

    Měna nástroje EBA: EUR

304. Dlouhá pozice v kupních opcích na EUR/USD (dlouhá pozice v EUR, krátká pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalentní částka na základě referenční spotové sazby ECB pro EUR/USD na konci dne zaúčtování.

    Realizační cena: 110 % referenční sazby ECB pro EUR/USD na konci dne zaúčtování

    Datum expirace: datum zaúčtování + 1 rok

    Měna nástroje EBA: EUR

305. Dlouhá pozice v kupních opcích na EUR/USD (dlouhá pozice v EUR, krátká pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalentní částka na základě referenční spotové sazby ECB pro EUR/USD na konci dne zaúčtování.

    Realizační cena: 90 % referenční sazby ECB pro EUR/USD na konci dne zaúčtování

    Datum expirace: datum zaúčtování + 1 rok

    Měna nástroje EBA: EUR

306. Krátká pozice v kupních opcích na EUR/USD (krátká pozice v EUR, dlouhá pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalentní částka na základě referenční spotové sazby ECB pro EUR/USD na konci dne zaúčtování.

    Realizační cena: 100 % referenční sazby ECB pro EUR/USD na konci dne zaúčtování

    Datum expirace: datum zaúčtování + 1 rok

    Měna nástroje EBA: EUR

307. Krátká pozice v kupních opcích na EUR/GBP (krátká pozice v EUR, dlouhá pozice v GBP). Vypořádání v hotovosti. Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalentní částka na základě referenční spotové sazby ECB pro EUR/GBP na konci dne zaúčtování.

    Realizační cena: 110 % referenční sazby ECB pro EUR/GBP na konci dne zaúčtování

    Datum expirace: datum zaúčtování + 1 rok

    Měna nástroje EBA: EUR

308. Dlouhá pozice v prodejních opcích na EUR/JPY (krátká pozice v EUR, dlouhá pozice v JPY). Vypořádání v hotovosti. Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalentní částka na základě referenční spotové sazby ECB pro EUR/JPY na konci dne zaúčtování.

Realizační cena: 110 % referenční sazby ECB pro EUR/JPY na konci dne zaúčtování

Datum expirace: datum zaúčtování + 1 rok

Měna nástroje EBA: EUR

309. Krátká pozice v prodejních opcích na EUR/AUD (dlouhá pozice v EUR, krátká pozice v AUD). Vypořádání v hotovosti. Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalentní částka na základě referenční spotové sazby ECB pro EUR/AUD na konci dne zaúčtování.

Realizační cena: 110 % referenční sazby ECB pro EUR/AUD na konci dne zaúčtování

Datum expirace: datum zaúčtování + 1 rok

Měna nástroje EBA: EUR

310. Šestiměsíční forwardy na EUR/DKK (dlouhá pozice v EUR, krátká pozice v DKK). Vypořádání v hotovosti; pomyslná hodnota 10 000 000 EUR; referenční spotová sazba ECB pro EUR/DKK na konci dne zaúčtování k určení forwardové sazby.

Měna nástroje EBA: EUR

311. Šestiměsíční nedodatelné (*non-deliverable*) forwardy na EUR/BRL (dlouhá pozice v EUR, krátká pozice v BRL); pomyslná hodnota 10 000 000 EUR; referenční spotová sazba ECB pro EUR/BRL na konci dne zaúčtování k určení forwardové sazby.

Měna nástroje EBA: EUR

KOMODITY

401. Dlouhá pozice v šestiměsíčních forwardech London Gold,
3 500 trojských uncí (dlouhá pozice ve zlatě, krátká pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Realizační cena: šestiměsíční forwardová cena na konci dne v den zaúčtování.

Měna nástroje EBA: USD

402. Krátká pozice v dvanáctiměsíčních forwardech London Gold, 3 500 trojských uncí (krátká pozice ve zlatě, dlouhá pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Realizační cena: dvanáctiměsíční forwardová cena na konci dne v den zaúčtování.

Měna nástroje EBA: USD

403. Dlouhá pozice v kupních opcích, 30 000 barelů ropy Brent (dlouhá pozice ve WTI, krátká pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Realizační cena: dvanáctiměsíční forwardová cena na konci dne v den zaúčtování. Datum expirace: datum zaúčtování + 6 měsíců

Měna nástroje EBA: USD

404. Krátká pozice v prodejních opcích, 30 000 barelů ropy Brent (dlouhá pozice ve WTI, krátká pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Realizační cena: dvanáctiměsíční forwardová cena na konci dne v den zaúčtování. Datum expirace: datum zaúčtování + 6 měsíců

Měna nástroje EBA: USD

405. Dlouhá pozice v kupních opcích, 5 000 trojských uncí London Gold (dlouhá pozice ve zlatě, krátká pozice v USD). Vypořádání v hotovosti. Realizační cena: osmnáctiměsíční forwardová cena na konci dne v den zaúčtování. Datum expirace: datum zaúčtování + 18 měsíců

Měna nástroje EBA: USD

ÚVĚROVÉ ROZPĚTÍ

501. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Portugalsku.

Doložka o restrukturalizaci: ÚPLNÁ

Měna nástroje EBA: USD

502. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Itálii.

Doložka o restrukturalizaci: ÚPLNÁ

Měna nástroje EBA: USD

503. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Španělsku.

Doložka o restrukturalizaci: ÚPLNÁ

Měna nástroje EBA: USD

504. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Mexiku.

Doložka o restrukturalizaci: ÚPLNÁ

Měna nástroje EBA: USD

505. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Brazílii.

Doložka o restrukturalizaci: ÚPLNÁ

Měna nástroje EBA: USD

506. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Spojenému království.

Doložka o restrukturalizaci: ÚPLNÁ

Měna nástroje EBA: USD

507. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti Telefonica (Ticker TEF SM).

Měna nástroje EBA: EUR

508. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti Telefonica (Ticker TEF SM).

Datum splatnosti: prosinec roku T + 2

Měna nástroje EBA: EUR

509. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti Aviva (Ticker AV LN).

Definice ISDA z roku 2003

Měna nástroje EBA: EUR

510. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti Aviva (Ticker AV LN).

Definice ISDA z roku 2003

Datum splatnosti: prosinec roku T + 2

Měna nástroje EBA: EUR

511. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti Vodafone (Ticker VOD LN).

Měna nástroje EBA: EUR

512. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti ENI SpA (Ticker ENI IM).

Měna nástroje EBA: EUR

513. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči společnosti Eli Lilly (Ticker LLY US).

Doložka o restrukturalizaci: žádná restrukturalizace (XR14)

Měna nástroje EBA: USD

514. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti Unilever (Ticker UNA NA).

Měna nástroje EBA: EUR

515. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči společnosti Total SA (Ticker FP FP).

Měna nástroje EBA: EUR

516. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 EUR vůči Volkswagen Group (Ticker VOW GR).

Měna nástroje EBA: EUR

517. Dlouhá pozice ve státních dluhopisech Turecka v hodnotě 1 000 000 USD (ISIN US900123CT57).

Datum splatnosti: 26. dubna 2029

Měna nástroje EBA: USD

518. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Turecku. Datem nabytí účinku je den zaúčtování.

Doložka o restrukturalizaci: ÚPLNÁ

Měna nástroje EBA: USD

519. Dlouhá pozice v dluhopisech společnosti Telefonica v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN XS1681521081).

Datum splatnosti: 12. ledna 2028

Měna nástroje EBA: EUR

520. Dlouhá pozice v dluhopisech Volkswagen Group v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN XS2234567233).

Datum splatnosti: 22. září 2028

Měna nástroje EBA: EUR

521. Krátká pozice v dluhopisech Volkswagen Group v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN XS1167667283).

Datum splatnosti: 16. ledna 2030

Měna nástroje EBA: EUR

522. Dlouhá pozice v dluhopisech společnosti Total SA v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN XS1856281834).

Datum splatnosti: 11. července 2033

Měna nástroje EBA: EUR

523. Dlouhá pozice ve státních dluhopisech Rakouska v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN AT0000A04967).

Datum splatnosti: 15. března 2037

Měna nástroje EBA: EUR

524. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Rakousku.

Datum splatnosti: červen roku T + 15

Měna nástroje EBA: USD

525. Dlouhá pozice ve státních dluhopisech Nizozemska v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN NL0013552060).

Datum splatnosti: 15. ledna 2040

Měna nástroje EBA: EUR

526. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Nizozemsku.

Datum splatnosti: červen roku T + 20

Měna nástroje EBA: USD

527. Dlouhá pozice ve státních dluhopisech Belgie v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN BE0000348574).

Datum splatnosti: 22. června 2050

Měna nástroje EBA: EUR

528. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 1 000 000 USD vůči Belgii.

Datum splatnosti: červen roku T + 30

Měna nástroje EBA: USD

529. Dlouhá pozice (koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 10 000 000 EUR vůči on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Datum splatnosti: červen roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

530. Krátká pozice v prodejních opcích. 10 000 000 EUR. Podkladové aktivum on-the-run série indexu iTraxx Europe (stejný nástroj jako 529).

Realizační cena: ATM

Datum expirace: datum zaúčtování + 6 měsíců

Měna nástroje EBA: EUR

531. Dlouhá pozice v dluhopisech společnosti AXA SA (vypověditelných) v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN XS1799611642).

Datum splatnosti: 28. května 2049

Měna nástroje EBA: EUR

532. Dlouhá pozice v dluhopisech společnosti AT&T (vypověditelných) v hodnotě 1 000 000 USD (ISIN US00206RFW79).

Datum splatnosti: 15. srpna 2037

Měna nástroje EBA: USD

533. Dlouhá pozice v dluhopisech společnosti BAYER AG (vypověditelných) v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN XS2199266268).

Datum splatnosti: 6. ledna 2030

Měna nástroje EBA: EUR

534. Dlouhá pozice v dluhopisech společnosti ORANGE SA (vypověditelných) v hodnotě 1 000 000 EUR (ISIN FR0013323870).

Datum splatnosti: 20. března 2028

Měna nástroje EBA: EUR

PORTFOLIO OBCHODOVÁNÍ S KORELACÍ

601. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) v on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Záchytný bod: 3 %

Uvolňující bod: 6 %

Pomyslná hodnota: 5 000 000 EUR

Datum splatnosti: 5 let

Měna nástroje EBA: EUR

602. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 5 000 000 EUR vůči aktuální on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Datum splatnosti: červen roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

Pomyslná hodnota upravena k úplnému zajištění hodnoty CS01 nástroje 601 bez nutnosti opětovného zajištění

603. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) v on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Záchytný bod: 3 %

Uvolňující bod: 6 %

Pomyslná hodnota: 5 000 000 EUR

Datum splatnosti: 5 let

Měna nástroje EBA: EUR

604. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 5 000 000 EUR vůči aktuální on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Datum splatnosti: červen roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

Pomyslná hodnota upravena k úplnému zajištění hodnoty CS01 nástroje 603 bez nutnosti opětovného zajištění

605. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) v on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Záchytný bod: 12 %

Uvolňující bod: 100 %

Pomyslná hodnota: 5 000 000 EUR

Datum splatnosti: 5 let

Měna nástroje EBA: EUR

606. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 5 000 000 EUR vůči aktuální on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Datum splatnosti: červen roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

Pomyslná hodnota upravena k úplnému zajištění hodnoty CS01 nástroje 605 bez nutnosti opětovného zajištění

607. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) v on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Záchytný bod: 12 %

Uvolňující bod: 100 %

Pomyslná hodnota: 5 000 000 EUR

Datum splatnosti: 5 let

Měna nástroje EBA: EUR

608. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 5 000 000 EUR vůči aktuální on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Datum splatnosti: červen roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

Pomyslná hodnota upravena k úplnému zajištění hodnoty CS01 nástroje 607 bez nutnosti opětovného zajištění

609. Krátká pozice (tj. prodej zajištění) v on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Záchytný bod: 3 %

Uvolňující bod: 6 %

Pomyslná hodnota: 5 000 000 EUR

Datum splatnosti: 5 let

Měna nástroje EBA: EUR

Míra výtěžnosti: 40 % pevná.

610. Dlouhá pozice (tj. koupě zajištění) ve swapech úvěrového selhání ve výši 5 000 000 EUR vůči aktuální on-the-run sérii indexu iTraxx Europe.

Datum splatnosti: červen roku T + 4

Měna nástroje EBA: EUR

Pomyslná hodnota upravena k úplnému zajištění hodnoty CS01 nástroje 609 bez nutnosti opětovného zajištění

Oddíl 3: Jednotlivá portfolia – jeden nástroj

Instituce uvedou požadované míry rizika spolu se současnou hodnotou těchto jednotlivých portfolií:

Portfolio	*Kombinace nástrojů:* První číslo představuje daný nástroj (podle jeho čísla v oddíle 2 této přílohy). Druhé číslo představuje množství každého nástroje, případně počet smluv.	Měna portfolia EBA	Požadované míry rizika
1001	101 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1002	102 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1003	103 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1004	104 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1005	105 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1006	106 – 1 nástroj	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1007	107 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1008	108 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1009	109 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1010	110 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1011	111 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1012	112 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1013	113 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1014	114 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1015	115 – 1 nástroj	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1016	116 – 1 nástroj	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1017	117 – 1 nástroj	JPY	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1018	118 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO

1019	119 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1020	120 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1021	121 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2001	201 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2002	202 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2003	203 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2004	204 – 1 nástroj	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2005	205 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2006	206 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2007	207 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2008	208 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2009	209 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2010	210 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2011	211 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2012	212 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2013	213 – 1 nástroj	GBP	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2014	214 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2015	215 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2016	216 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2017	217 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2018	218 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2019	219 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2020	220 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2021	221 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2022	222 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO

2023	223 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2024	224 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3001	301 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3002	302 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3003	303 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3004	304 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3005	305 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3006	306 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3007	307 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3008	308 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3009	309 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3010	310 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3011	311 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4001	401 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4002	402 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4003	403 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4004	404 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4005	405 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
5001	501 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5002	502 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5003	503 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5004	504 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5005	505 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5006	506 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5007	507 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO

5008	508 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5009	509 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5010	510 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5011	511 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5012	512 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5013	513 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5014	514 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5015	515 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5016	516 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5017	517 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5018	518 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5019	519 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5020	520 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5021	521 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5022	522 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5023	523 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5024	524 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5025	525 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5026	526 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5027	527 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5028	528 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5029	529 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5030	530 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5031	531 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5032	532 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO

5033	533 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5034	534 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
6001	601 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6002	602 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6003	603 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6004	604 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6005	605 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6006	606 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6007	607 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6008	608 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6009	609 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6010	610 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO

Oddíl 4: Jednotlivá portfolia – více nástrojů

Instituce uvedou požadované míry rizika spolu se současnou hodnotou těchto jednotlivých portfolií:

Portfolio	*Kombinace nástrojů:* První číslo představuje daný nástroj (podle jeho čísla v oddíle 2 této přílohy). Druhé číslo představuje množství každého nástroje, případně počet smluv.	Měna portfolia EBA	Požadované míry rizika
1101	103 – 1 nástroj 104 – 1 nástroj 105 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1102	113 – 1 nástroj 110 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1103	115 – 1 nástroj 116 – 1 nástroj	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1104	109 – 1 nástroj 110 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO

1105	111 – 1 nástroj 112 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1106	102 – 1 nástroj 114 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1107	106 – 1 nástroj 107 – 1 nástroj 108 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1108	101 – 1 nástroj 103 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1109	101 – 1 nástroj 103 – 1 nástroj 104 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1110	102 – 1 nástroj 104 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2201	206 – 1 nástroj 207 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2202	206 – 1 nástroj 207 – 1 nástroj 208 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2203	206 – 1 nástroj 207 – 1 nástroj 208 – 1 nástroj 209 – 1 nástroj 210 – 1 nástroj 211 – 1 nástroj 212 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2204	201 – 1 nástroj 218 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2205	201 – 1 nástroj 219 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2206	218 – 1 nástroj 219 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2207	201 – 1 nástroj 202 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
2208	215 – 1 nástroj 216 – 1 nástroj 217 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2209	203 – 1 nástroj 215 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO

2210	208 – 1 nástroj 209 – 1 nástroj 210 – 1 nástroj 214 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2211	209 – 1 nástroj 219 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
2212	201 – 1 nástroj 223 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3301	301 – 1 nástroj 302 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3302	303 – 1 nástroj 304 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3303	304 – 1 nástroj 305 – 1 nástroj 306 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
3304	307 – 1 nástroj 308 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4401	401 – 1 nástroj 402 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4402	403 – 1 nástroj 404 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
4403	401 – 1 nástroj 404 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
5501	501 – 1 nástroj 502 – 1 nástroj 503 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5502	504 – 1 nástroj 505 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5503	507 – 1 nástroj 508 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5504	503 – 1 nástroj 504 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5505	509 – 1 nástroj 510 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5506	511 – 1 nástroj 512 – 1 nástroj 514 – 1 nástroj 515 – 1 nástroj 516 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO

5507	517 – 1 nástroj 518 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5508	519 – 1 nástroj 520 – 1 nástroj 522 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5509	520 – 1 nástroj 521 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5510	519 – 1 nástroj 508 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5511	515 – 1 nástroj 522 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5512	520 – 1 nástroj 521 – 1 nástroj 516 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5513	506 – 1 nástroj 503 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5514	502 – 1 nástroj 209 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5515	504 – 1 nástroj 217 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5516	505 – 1 nástroj 216 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5517	504 – 1 nástroj 217 – 1 nástroj 505 – 1 nástroj 216 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5518	502 – 1 nástroj 209 – 1 nástroj 219 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5519	523 – 1 nástroj 525 – 1 nástroj 527 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5520	524 – 1 nástroj 526 – 1 nástroj 528 – 1 nástroj	USD	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
5521	523 – 1 nástroj 524 – 1 nástroj 525 – 1 nástroj 526 – 1 nástroj 527 – 1 nástroj 528 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO

5522	529 – 1 nástroj 530 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
6601	601 – 1 nástroj 602 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6602	603 – 1 nástroj 604 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6603	605 – 1 nástroj 606 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6604	607 – 1 nástroj 608 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO
6605	609 – 1 nástroj 610 – 1 nástroj	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO

Oddíl 5: Agregovaná portfolia

Instituce uvedou požadované míry rizika spolu se současnou hodnotou těchto agregovaných finančních portfolií:

Agreg. portfolio	Popis	*Kombinace jednotlivých portfolií* (jednotlivá portfolia podle čísel v oddílech 3 a 4 této přílohy)	Měna portfolia EBA	Požadované míry rizika
10000	Celkové portfolio kromě portfolia obchodování s korelací	1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
11000	Akcie kumulativně	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
12000	Úroková sazba kumulativně	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
13000	Devizové transakce kumulativně	3301, 3303, 3304	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
14000	Komodity kumulativně	4401, 4402	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
15000	Úvěrové rozpětí kumulativně	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
16000	Portfolia obchodování s korelací, kumulativně, v EUR	6601, 6602	EUR	VaR, sVaR, APR, SBM, DRC, RRAO

Oddíl 6: Doplňkové specifikace nástrojů

Pro finanční nástroje popsané v oddíle 2 této přílohy použijí instituce tyto doplňkové specifikace:

Nástroj:	220
Popis:	Pětiletý měnový swap EUR/USD valorizovaný podle tržní hodnoty Inkaso USD a platba EUR Pomyslná hodnota: 10 000 000 EUR, USD (10 000 000 EUR * FX USD/EUR)
Vyplácení:	Pohyblivá část 2
Přijetí:	Pohyblivá část 1
Změna a úprava pomyslné hodnoty:	K datu účinnosti a k datu splatnosti. Kromě toho se ke každému datu výplaty kupónu provede dodatečná výplata odpovídající úpravě pomyslné hodnoty USD u pohyblivé části 2. Pomyslná hodnota USD se upraví na 10 000 000 EUR při spotové sazbě dva obchodní dny před každým datem výplaty.
Pokladní hotovost	Zahrnuta
Pohyblivá část 1	
Pomyslná hodnota:	Ekvivalent 10 000 000 EUR převedených na USD při referenční spotové sazbě k datu účinnosti, upravený čtvrtletně
Datum účinnosti:	Datum zaúčtování + 6 měsíců
Datum splatnosti:	Datum zaúčtování + 5,5 roku
Stanovení data výplaty:	Dopředu od data účinnosti
Frekvence vyplácení kupónu:	Čtvrtletní
Kupónová sazba:	Tříměsíční SOFR + 0 bazických bodů
Frekvence úpravy kupónové sazby:	Čtvrtletní
Konvence pro stanovení kupónové sazby:	Složené úročení denně během období tří měsíců
Frekvence složeného úroku kupónové sazby:	Jednoduchý úrok
Počítání dnů:	ACT/360
Obchodní den výplaty:	LON, NYC, TARGET
Konvence obchodního dne výplaty:	Následující obchodní den; pokud spadá do následujícího měsíce, pak předcházející obchodní den (*Modified Following*)
Obchodní den úpravy pomyslné hodnoty:	LON, NYC, TARGET
Konvence obchodního dne úpravy pomyslné hodnoty:	Předchozí
Obchodní den úpravy kupónové sazby:	LON, NYC, TARGET
Konvence obchodního dne úpravy kupónové sazby:	Předchozí

Pohyblivá část 2	
Pomyslná hodnota:	10 000 000 EUR
Datum účinnosti:	Datum zaúčtování + 6 měsíců
Datum splatnosti:	Datum zaúčtování + 5,5 roku
Stanovení data výplaty:	Dopředu od data účinnosti
Frekvence vyplácení kupónu:	Čtvrtletní
Kupónová sazba:	Tříměsíční sazba ESTER + 0 bazických bodů
Frekvence úpravy kupónové sazby:	Čtvrtletní
Konvence pro stanovení kupónové sazby:	Složené úročení denně během období tří měsíců
Frekvence složeného úroku kupónové sazby:	Jednoduchý úrok
Počítání dnů:	ACT/360
Obchodní den výplaty:	LON, NYC, TARGET
Obchodní den výplaty	Následující obchodní den; pokud spadá do následujícího měsíce, pak předcházející obchodní den (*Modified Following*)
Obchodní den úpravy pomyslné hodnoty:	LON, NYC, TARGET
Konvence obchodního dne úpravy pomyslné hodnoty:	Předchozí
Obchodní den úpravy kupónové sazby:	LON, NYC, TARGET
Konvence obchodního dne úpravy kupónové sazby:	Předchozí

Oddíl 7: Validační portfolia pro SBM

a) Instituce uvedou v rámci vykazování IMV míru rizika SBM portfolií definovaných v příloze X (validační portfolia pro SBM) a předloží je v souladu s daty vykazování IMV.

b) Pro předložení výsledků odpovídajících validačním portfoliím pro SBM platí toto:

   i. Instituce vykazují pouze šablonu C120.02 a omezí vykazování v této šabloně na výsledky v měně vykazování (tj. sloupec 0060 šablony C120.02 se nevyplňuje a šablony C 106.00 a C 106.01 se pro účely validačních portfolií pro SBM nevykazují).

   ii. Instituce předpokládají, že citlivosti na riziko a pozice v riziku zakřivení definované v rámci nástrojů uvedených v příloze X jsou vyjádřeny ve vykazovací měně instituce a že informace jsou poskytovány ve formátu stanoveném v pokynech pro vykazování šablon C 106.01/C 120.01 a v odpovídající tabulce s pokyny pro vykazování těchto šablon v příloze VI (Pokyny k šablonám).“

PŘÍLOHA III

„PŘÍLOHA VI

VÝSLEDKY PORTFOLIÍ PRO ÚČELY SROVNÁVACÍHO DOHLEDU

POKYNY K ŠABLONÁM

C 106.00 – Prvotní tržní ocenění a odůvodnění vyloučení 57
C 106.01 – SBM. Citlivosti vůči riziku podle nástroje 57
C 107.01 – VaR a sVaR portfolia obchodování bez korelace. Podrobnosti 61
C 107.02 – VaR, sVaR a PV – Portfolia obchodování bez korelace. Výsledky v měně portfolia EBA 63
C 108.00 – Zisk & ztráta v časové řadě 64
C 109.01 – IRC. Podrobnosti k modelu 65
C 109.02 – IRC. Podrobnosti k portfoliu 65
C 109.03 – IRC. Částky za portfolia/dny 66
C 110.01 – CT. Podrobnosti k modelu 67
C 110.02 – CT. Podrobnosti k portfoliu 68
C 110.03 – CT. APR za portfolia/dny 69
C 120.01 – SBM. CITLIVOSTI VŮČI RIZIKU PODLE NÁSTROJE/PORTFOLIA 69
C 120.02 – SBM. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ PODLE PORTFOLIA 72
C 120.04 – DRC. TRŽNÍ HODNOTY A HRUBÉ VÝŠE JTD PODLE NÁSTROJE/PORTFOLIA 74
C 120.05 – DRC. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ PODLE PORTFOLIA 80
C 120.06 – ASA. KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY 82

POKYNY K ŠABLONÁM

C 106.00 – Prvotní tržní ocenění a odůvodnění vyloučení

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Číslo nástroje	Příloha V oddíl 2	Vykazuje se číslo nástroje převzaté z přílohy V.
0020	Nástroj modelován pro VaR a sVaR (ANO/NE)		Vykáže se buď ANO, nebo NE.
0030	Nástroj modelován pro IRC (ANO/NE)		Vykáže se buď ANO, nebo NE.
0040	Nástroj modelován pro obchodování s korelací (ANO/NE)		Vykáže se buď ANO, nebo NE.
0050	Důvody pro vyloučení	Čl. 3 odst. 2	Vykáže se jedno z následujících: a) model není povolen regulačním orgánem; b) nástroj nebo podklad není interně povolen; c) podklad nebo prvek modelování nejsou interně uvažovány; d) jiný důvod pro vyloučení. Vysvětlete tento důvod ve sloupci 0060.
0060	Pole pro volný text		Instituce může v tomto sloupci poskytnout jakékoli doplňující informace.
0070	Prvotní tržní ocenění („IMV“)		Tržní hodnota každého nástroje v 17:30 hodin SEČ referenčního dne (podle přílohy V oddílu 1 písm. b)). Pokud si instituce nepřeje poskytnout IMV pro některé portfolio, ponechá toto pole prázdné (nulové hodnoty se tedy vykazují pouze v případě, kdy je nula výsledkem výpočtu).

C 106.01 – SBM. Citlivosti vůči riziku podle nástroje

Instituce vykazují citlivosti vůči rizikovým faktorům, jimž je nástroj vystaven. Pro každý rizikový faktor/citlivost se vykáže jeden řádek. Čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem nahoru (CVRk+) nebo čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem dolů (CVRk-) podle článku 325g nařízení (EU) č. 575/2013 se vykazují v samostatných řádcích. Všechny hodnoty se vztahují k „referenčnímu datu pro IMV (a počáteční SBM)“, jak je uvedeno v příloze V oddíle 1 písm. b) bodě ii) tohoto nařízení. Instituce vykazují každou kombinaci čísla nástroje, identifikátoru rizika (sloupec 0010), koše (sloupec 0020) a doplňkového identifikátoru (sloupec 0030) pouze jednou.

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Číslo nástroje	Příloha V oddíl 2	Vykazuje se číslo nástroje převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Identifikátor rizikového faktoru	Články 325l, 325m, 325n, 325o, 325p a 325q nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se identifikátor rizikového faktoru uvedený v tabulce na konci této přílohy.
0020	Koš	Čl. 325d bod 3 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se koš. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá rizikové třídě: — obecné úrokové riziko, uvede se název měny příslušného rizikového faktoru bezrizikové úrokové míry, inflace nebo křížové měnové báze (označení měny podle ISO 4217, např. „EUR“), — riziko úvěrového rozpětí pro nesekuritizaci, uvede se číslo koše v čl. 325ah odst. 1 tabulce 4 nařízení (EU) č. 575/2013, — riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci mimo alternativní portfolio obchodování s korelací (non-ACTP CSR), uvede se číslo koše v čl. 325am odst. 1 tabulce 7 uvedeného nařízení, — riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci v rámci alternativního portfolia obchodování s korelací (ACTP CSR), uvede se číslo koše v čl. 325ak tabulce 6 uvedeného nařízení, — akciové riziko, uvede se číslo koše v čl. 325ap odst. 1 tabulce 8 uvedeného nařízení, — komoditní riziko, uvede se číslo koše v čl. 325as tabulce 9 uvedeného nařízení, — měnové riziko a složky delta nebo zakřivení, uvede se název měny (např. „USD“, vykazované kódy měn se řídí označením měn podle ISO 4217), — měnové riziko a složka vega, uvede se název měnového páru (např. „EUR_USD“, vykazované kódy měn se řídí označením měn podle ISO 4217).
0030	Doplňkový identifikátor 1	Články 325l až 325q a článek 325ai nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazují se následující informace rozlišující rizikový faktor na úrovni uvnitř koše. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá rizikové třídě: — obecné úrokové riziko a složka delta, uvede se název bezrizikové křivky nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor, — riziko úvěrového rozpětí pro nesekuritizaci nebo rizikové třídě riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci v rámci alternativního portfolia obchodování s korelací (ACTP CSR), uvede se název emitenta nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor, který je totožný u jakýchkoli dvou vykázaných citlivostí vůči dvěma rizikovým faktorům, pro něž se použije

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			korelační parametr $\rho_{kl}^{(jméno)}$ rovnající se 1 v souladu s čl. 325ai odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013, — riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci mimo alternativní portfolio obchodování s korelací (non-ACTP CSR), uvede se název tranše nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor, — akciové riziko, uvede se název emitenta akcií nebo odpovídající jedinečný identifikátor, — komoditní riziko, uvede se název komodity nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, instituce vykážou explicitní hodnotu (NULL) ve smyslu „nepoužije se“.
0050	Citlivost vůči riziku (výsledky ve vykazovací měně)	Čl. 325d bod 2 a články 325g, 325r, 325s, 325t a 325ax nařízení (EU) č. 575/2013	Citlivosti vůči riziku (citlivosti na riziko delta/vega a pozice v riziku zakřivení) se vykazují na úrovni každého nástroje pro všechny relevantní rizikové faktory, jak je uvedeno ve sloupcích 0010 až 0030. Hodnoty se vykazují ve vykazovací měně instituce. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá: — rizikové složce delta metody založené na citlivostech, vykazuje se čistá citlivost na rizikový faktor (S_k) podle článku 325r nařízení (EU) č. 575/2013. Pokud instituce získaly od svého příslušného orgánu svolení používat alternativní definice citlivostí na riziko delta v souladu s čl. 325t odst. 5 uvedeného nařízení, odkážou pro účely vykazování na tyto alternativní definice, — rizikové složce vega metody založené na citlivostech, vykazuje se citlivost opce na riziko vega vůči danému rizikovému faktoru (S_k) podle článku 325s nařízení (EU) č. 575/2013. Pokud instituce získaly od svého příslušného orgánu svolení používat alternativní výpočty citlivostí na riziko vega v souladu s čl. 325t odst. 6 uvedeného nařízení, odkážou pro účely vykazování na tyto alternativní výpočty. Bez ohledu na to, zda instituce používá definici podle článku 325s nebo alternativní výpočet v souladu s čl. 325t odst. 6 uvedeného nařízení, vykazuje se citlivost po jejím vážení odpovídající implicitní volatilitou, — rizikové složce zakřivení metody založené na citlivostech, vykazuje se čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem nahoru (CVR_k^+) nebo čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem dolů (CVR_k^-) podle článku 325g nařízení (EU) č. 575/2013. Vykazovaná hodnota se vyjádří jako desetinné číslo s přesností nejméně na dvě desetinná místa. Nulové hodnoty se vykazují pouze tehdy, je-li výsledek výpočtu skutečně nulový.
0060	Vykazovací měna		Vykazuje se název vykazovací měny instituce (vykazovaná hodnota se řídí označením měny podle normy ISO 4217, např. „EUR“).

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0070	Citlivost vůči riziku (výsledky v měně nástroje EBA)	Příloha V oddíl 2 tohoto nařízení a čl. 325d bod 2 a články 325g, 325r a 325s nařízení (EU) č. 575/2013	Hodnoty se vykazují podle pokynů pro sloupec 0050, ale přepočtou se spotovým směnným kurzem ECB spojeným s měnou nástroje podle přílohy V oddílu 2 tohoto nařízení.
0080	Model oceňování	Článek 325t nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce upřesní, který model oceňování se použije k odvození citlivostí. Vykáže se jedno z následujících: a) „modely oceňování, které instituci slouží jako základ pro vykazování hospodářského výsledku vrcholnému vedení“ (viz čl. 325t odst. 1 první pododstavec nařízení (EU) č. 575/2013); b) „přístup instituce založený na interním modelu“ (viz čl. 325t odst. 1 druhý pododstavec uvedeného nařízení).
0090	Definice citlivostí	Články 325r, 325s a 325t nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce upřesní, která definice citlivostí se používá při výpočtu kapitálových požadavků. Vykáže se jedno z následujících: a) „definice citlivostí v článcích 325r a 325s nařízení (EU) č. 575/2013“; b) „definice citlivostí v souladu s čl. 325t odst. 5 a 6 nařízení (EU) č. 575/2013“. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá složce rizika zakřivení metody založené na citlivostech, vykazuje se hodnota uvedená v písmenu b), pokud některá z citlivostí použitých při výpočtu vykazované pozice v riziku zakřivení vychází z definice citlivosti podle čl. 325t odst. 5 a 6 nařízení (EU) č. 575/2013, a jinak se vykazuje hodnota uvedená v písmenu a).
0100	Pole pro volný text		Instituce může v tomto sloupci poskytnout doplňující informace týkající se použitého modelu oceňování a definice citlivostí.
0110	Doplňkový identifikátor 2	Čl. 325p odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá rizikové třídě „komoditní riziko“ a složce „riziko delta“ metody založené na citlivostech, uvádí se soubor právních podmínek týkajících se místa dodání nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, instituce vykážou explicitní hodnotu (NULL) ve smyslu „nepoužije se“.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0120	Kategorie úvěrové kvality	Čl. 325m odst. 1 a čl. 325ah odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá rizikové třídě „riziko úvěrového rozpětí pro nesekuritizaci“ a složce „riziko delta“ metody založené na citlivostech, vykáže se jedno z následujících: a) „CQS 1“; b) „CQS 2“; c) „CQS 3“; d) „CQS 4“; e) „CQS 5“; f) „CQS 6“; g) „CQS nepřidělen (bez ratingu)“. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, instituce vykážou explicitní hodnotu (NULL) ve smyslu „nepoužije se“.

C 107.01 – VaR a sVaR portfolia obchodování bez korelace. Podrobnosti

Řádek	e) Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010 – 0060	VaR		
0010	f) Metodika		Ve sloupci 0010 se vykáže jedno z následujících: a) historická simulace; b) simulace Monte Carlo; c) metodika založená na parametrech; d) kombinace těchto metodik / jiná metodika (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost d), instituce ji ve sloupci 0020 podrobněji popíše.
0020	h) Výpočet desetidenního období	Čl. 365 odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Ve sloupci 0010 se vykáže jedno z následujících: a) 1 den přeškálovaný na 10 dnů; b) 10 dnů s překrývajícími se obdobími; c) 10 dnů podle jiné metodiky. Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.
0030	i) Délka období pozorování	Čl. 365 odst. 1 písm. d) nařízení (EU) č. 575/2013	Ve sloupci 0010 se vykáže jedno z následujících: a) do 1 roku; b) více než 1 rok a nejvýše 2 roky; c) více než 2 a nejvýše 3 roky; d) více než 3 roky. Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.

Řádek	e) Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0040	j) Vážení dat	k) Čl. 365 odst. 1 písm. d) nařízení (EU) č. 575/2013	Ve sloupci 0010 se vykáže jedno z následujících: a) nevážená hodnota (vážení dat VaR); b) vážená hodnota (vážení dat VaR); c) ta z hodnot v písmenech a) a b), vážená nebo nevážená, která je vyšší (vážení dat VaR). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.
0050	l) Navýšení pro účely zpětného testování	Čl. 366 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Navýšením pro účely zpětného testování se rozumí plus faktor v rozmezí 0 až 1 podle čl. 366 odst. 2 tabulky 1 nařízení (EU) č. 575/2013. Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.
0060	m) Regulatorní navýšení u VaR	Čl. 366 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013 („nejméně 3“)	Regulatorním navýšením u VaR se rozumí doplňkový požadavek uložený příslušným orgánem ve vztahu k multiplikátoru u VaR (nejméně 3) v souladu s čl. 366 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013. Regulatorní navýšení u VaR je součtem navýšení pro účely zpětného testování a v příslušném případě kvalitativního navýšení při hodnotě nad 3. Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.
0070 – 0100	SVaR (tedy stresová VaR)		
0070	n) Metodika		Ve sloupci 0010 se vykáže jedno z následujících: a) historická simulace; b) simulace Monte Carlo; c) metodika založená na parametrech; d) kombinace těchto metodik / jiná metodika (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost d), instituce ji ve sloupci 0020 podrobněji popíše.
0080	o) Výpočet desetidenního období	Čl. 365 odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Ve sloupci 0010 se vykáže jedno z následujících: a) 1 den přeškálovaný na 10 dnů; b) 10 dnů s překrývajícími se obdobími; c) 10 dnů podle jiné metodiky. Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.
0090	p) Regulatorní navýšení u SVaR	Čl. 366 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Regulatorním navýšením se rozumí doplňkový požadavek uložený příslušným orgánem ve vztahu k multiplikátoru u sVaR (nejméně 3) v souladu s čl. 366 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013. Regulatorní navýšení je součtem hodnoty 3, navýšení pro účely zpětného testování a v příslušném případě kvalitativního navýšení.

Řádek	e) Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.
0100	q) Období SVaR	Čl. 365 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Ve sloupci 0010 se vykáže jedno z následujících: a) denní výpočet stresové VaR kalibrovaný na jedno nepřetržité období 12 měsíců počínající datem uvedeným ve sloupci 0020; b) týdenní výpočet stresové VaR kalibrovaný na jedno nepřetržité období 12 měsíců počínající datem uvedeným ve sloupci 0020; c) denní výpočet stresové VaR kalibrovaný na různá nepřetržitá období 12 měsíců během období, za něž byla vykázána stresová VaR ve sloupci 0010 šablony C 107.02, počínající daty uvedenými ve sloupci 0020; d) týdenní výpočet stresové VaR kalibrovaný na různá nepřetržitá období 12 měsíců během období, za něž byla vykázána stresová VaR ve sloupci 0010 šablony C 107.02, počínající daty uvedenými ve sloupci 0020; e) maximální hodnota z denních výpočtů stresové VaR kalibrovaných na více než jedno období 12 měsíců; f) maximální hodnota z týdenních výpočtů stresové VaR kalibrovaných na více než jedno období 12 měsíců; g) ostatní možnosti pro kalibraci stresové VaR (prosím upřesněte). Ve sloupci 0020 instituce uvede počáteční datum ve formátu „dd/mm/rrrr“, pokud byly ve sloupci 0010 uvedeny možnosti a) nebo b), a počáteční data ve formátu „dd/mm/rrrr“ použitá pro každý výpočet stresové VaR, pokud byly ve sloupci 0010 uvedeny možnosti c) nebo d). Instituce použije sloupec 0020 rovněž k vyjasnění období 12 měsíců použitého pro každý výpočet stresové VaR, pokud byly ve sloupci 0010 uvedeny možnosti e), f) a g).

C 107.02 – VaR, sVaR a PV – Portfolia obchodování bez korelace. Výsledky v měně portfolia EBA

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	r) Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Datum		Výsledky VaR, sVaR a současné hodnoty (PV) se vykazují pro všech 10 obchodních dnů mezi „počátečním referenčním datem pro RM“ a „konečným referenčním datem pro RM (a konečný ASA)“ podle přílohy V oddílu 1 písm. b). Data se vykazují ve formátu „dd/mm/rrrr“.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0020	VaR	Článek 365 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se 10denní regulatorní VaR vypočítaná za každé portfolio bez uplatnění regulatorního multiplikátoru „nejméně 3“. Údaje se vykazují za každé z dat uvedených ve sloupci 0010. Pokud instituce ke dni uvedenému ve sloupci 0010 hodnotu VaR nevypočítává, ponechá toto pole prázdné (nulové hodnoty se tedy vykazují pouze v případě, kdy je nula výsledkem výpočtu).
0030	sVaR	Článek 365 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se 10denní regulatorní sVaR vypočítaná za každé portfolio bez uplatnění regulatorního multiplikátoru „nejméně 3“. Údaje se vykazují za každé z dat uvedených ve sloupci 0010. Pokud instituce ke dni uvedenému ve sloupci 0010 hodnotu sVaR nevypočítává, ponechá toto pole prázdné (nulové hodnoty se tedy vykazují pouze v případě, kdy je nula výsledkem výpočtu).
0040	PV		Vykazuje se současná hodnota (PV) každého portfolia. Údaje se vykazují za každé z dat uvedených ve sloupci 0010. Pokud instituce ke dni uvedenému ve sloupci 0010 současnou hodnotu nevypočítává, ponechá toto pole prázdné (nulové hodnoty se tedy vykazují pouze v případě, kdy je nula výsledkem výpočtu).

C 108.00 – Zisk & ztráta v časové řadě

Šablonu C 108.00 (Zisk & ztráta v časové řadě) vyplňují pouze ty instituce, které VaR vypočítávají na základě historické simulace.

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	s) Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Datum	Čl. 365 odst. 1 písm. d) nařízení (EU) č. 575/2013	V každém obchodním dni, vymezeném v souladu s kalendářem v jurisdikci, do níž daná instituce spadá, poskytnou instituce časovou řadu zisků a ztrát, která byla použita pro výpočet VaR ve sloupci 0010 šablony C 107.02, s minimem 250 zjištění z období zpětně od „konečného referenčního data pro RM (a konečný ASA)“, jak je uvedeno v příloze V oddíle 1 písm. b) bodě v).
0020	Denní zisk nebo ztráta		Instituce, které hodnotu VaR počítají pomocí historické simulace, vyplní do plné historické řady, kterou instituce používá, a to minimálně do jednoroční řady dat, změny v ocenění portfolia (tj. denní zisky nebo ztráty), které jsou zjišťovány za použití historicky simulovaných denních změn rizikového faktoru (tj. denních řad zisků a ztrát použitých k odvození regulatorní jednodenní VaR).

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			Připadá-li určitý den v dané jurisdikci na den pracovního klidu, ponechá se toto pole prázdné (nulový zisk nebo nulová ztráta se tedy vykážou pouze v případě, že v daný obchodní den skutečně nedošlo v hypotetické hodnotě portfolia k žádné změně).

C 109.01 – IRC. Podrobnosti k modelu

Řádek	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Počet faktorů modelování		EBA/GL/2012/3 Vykazuje se počet faktorů modelování na celkové úrovni modelu IRC. Vykáže se jedno z následujících: a) modelování s jedním faktorem; b) modelování s dvěma faktory; c) modelování s více než dvěma faktory. Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010.
0020	Zdroj LGD		EBA/GL/2012/3 Vykazuje se zdroj hodnot LGD na celkové úrovni modelu IRC. Vykáže se jedno z následujících: a) tržní konvence; b) LGD použité v IRB; c) jiný zdroj LGD (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost c), instituce ji podrobněji popíše.

C 109.02 – IRC. Podrobnosti k portfoliu

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	t) Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V, a to pouze u portfolií, na něž se vztahuje požadavek IRC.

Řádek	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Horizont likvidity	Čl. 374 odst. 5 nařízení (EU) č. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Vykazuje se horizont likvidity uplatněný na úrovni portfolia. Vykáže se jedno z následujících: a) do 3 měsíců; b) více než 3 a nejvýše 6 měsíců; c) více než 6 a nejvýše 9 měsíců; d) více než 9 a nejvýše 12 měsíců.
0020	Zdroj PD		EBA/GL/2012/3 Vykazuje se zdroj PD uplatněný na úrovni portfolia. Vykáže se jedno z následujících: a) ratingové agentury; b) IRB; c) PD implikované trhem; d) jiný zdroj PD (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost d), instituce ji podrobněji popíše ve sloupci 0020.
0030	Zdroj matic přechodu		EBA/GL/2012/3 Vykazuje se zdroj matric přechodu uplatněný na úrovni portfolia. Vykáže se jedno z následujících: a) ratingové agentury; b) IRB; c) matice přechodu implikované trhem; d) jiné zdroje matic přechodu (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost d), instituce ji podrobněji popíše ve sloupci 0020.

C 109.03 – IRC. Částky za portfolia/dny

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	u) Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V, a to pouze u portfolií, na něž se vztahuje požadavek IRC.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Datum		IRC se vykazuje pro všech 10 obchodních dnů mezi „počátečním referenčním datem pro RM“ a „konečným referenčním datem pro RM (a konečný ASA)“ podle přílohy V oddílu 1 písm. b). Data se vykazují ve formátu „dd/mm/rrrr“.
0020	IRC	Články 372 až 376 nařízení (EU) č. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Vykazuje se regulatorní IRC pro každé portfolio. Údaje se vykazují za každé z dat uvedených ve sloupci 0010. Pokud instituce ke dni uvedenému ve sloupci 0010 hodnotu IRC nevypočítává, ponechá toto pole prázdné (nulové hodnoty se tedy vykazují pouze v případě, kdy je nula výsledkem výpočtu).

C 110.01 – CT. Podrobnosti k modelu

Řádek	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Počet faktorů modelování	Článek 377 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se počet faktorů modelování na celkové úrovni modelu obchodování s korelací. Vykáže se jedno z následujících: a) modelování s jedním faktorem; b) modelování s dvěma faktory; c) modelování s více než dvěma faktory. Instituce použije sloupec 0020, pokud chce vyjasnit odpověď poskytnutou ve sloupci 0010.
0020	Zdroj LGD	Článek 377 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se zdroj LGD na celkové úrovni modelu obchodování s korelací. Vykáže se jedno z následujících: a) tržní konvence; b) LGD použité v IRB; c) jiné zdroje LGD (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost c), instituce ji podrobněji popíše.

C 110.02 – CT. Podrobnosti k portfoliu

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	v) Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V, a to pouze u portfolií, na něž se vztahuje požadavek APR.

Řádek	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Horizont likvidity	Čl. 377 odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se horizont likvidity uplatněný na úrovni portfolia. Vykáže se jedno z následujících: a) do 3 měsíců; b) více než 3 a nejvýše 6 měsíců; c) více než 6 a nejvýše 9 měsíců; d) více než 9 a nejvýše 12 měsíců.
0020	Zdroj PD	Článek 377 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se zdroj PD uplatněný na úrovni portfolia. Vykáže se jedno z následujících: a) ratingové agentury; b) IRB; c) PD implikované trhem; d) jiný zdroj PD (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost d), instituce ji ve sloupci 0020 podrobněji popíše.
0030	Zdroj matic přechodu	Článek 377 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se zdroj matic přechodu uplatněný na úrovni portfolia. Vykáže se jedno z následujících: a) ratingové agentury; b) IRB; c) matice přechodu implikované trhem; d) jiný zdroj matic přechodu (prosím upřesněte). Instituce použije sloupec 0020 k vyjasnění odpovědi poskytnuté ve sloupci 0010. Pokud byla ve sloupci 0010 zvolena možnost d), instituce ji ve sloupci 0020 podrobněji popíše.

C 110.03 – CT. APR za portfolia/dny

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	w) Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V, a to pouze u portfolií, na něž se vztahuje požadavek APR.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Datum	Článek 377 nařízení (EU) č. 575/2013	Všechna cenová rizika („APR“) se vykazují pro všech 10 obchodních dnů mezi „počátečním referenčním datem pro RM“ a „konečným referenčním datem pro RM (a konečný ASA)“ podle přílohy V oddílu 1 písm. b). Data se vykazují ve formátu „dd/mm/rrrr“.
0060	APR	Článek 377 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazují se výsledky získané uplatněním regulatorního modelu obchodování s korelací na každé portfolio. Údaje se vykazují za každé z dat uvedených ve sloupci 0010. Pokud instituce ke dni uvedenému ve sloupci 0010 nepoužívá model obchodování s korelací, ponechá toto pole prázdné (nulové hodnoty se tedy vykazují pouze v případě, kdy je nula výsledkem výpočtu).

C 120.01 – SBM. CITLIVOSTI VŮČI RIZIKU PODLE NÁSTROJE/PORTFOLIA

Instituce u každého nástroje vykazují citlivosti vůči rizikovým faktorům, jimž je daný nástroj vystaven. Pro každý rizikový faktor / citlivost se vykáže jeden řádek. Čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem nahoru (CVRk+) nebo čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem dolů (CVRk-) podle článku 325g nařízení (EU) č. 575/2013 se vykazují v samostatných řádcích. Všechny hodnoty se vztahují ke „konečnému referenčnímu datu pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) bodě v) tohoto nařízení). Instituce vykazují každou kombinaci portfolia, číslo nástroje (sloupec 0010), identifikátor rizika (sloupec 0020), koš (sloupec 0030) a doplňkový identifikátor (sloupec 0040) pouze jednou.

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Číslo nástroje	Příloha V oddíl 2	Vykazuje se číslo nástroje převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0020	Identifikátor rizikového faktoru	Články 325l, 325m, 325n, 325o, 325p, 325q nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se identifikátor rizikového faktoru uvedený v tabulce na konci této přílohy.
0030	Koš	Čl. 325d bod 3 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se koš. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0020 odpovídá rizikové třídě: — obecné úrokové riziko, vykazuje se název měny příslušného rizikového faktoru bezrizikové úrokové míry, inflace nebo křížové měnové báze (označení měny podle ISO 4217, např. „EUR“), — riziko úvěrového rozpětí pro nesekuritizaci, vykazuje se číslo koše v čl. 325ah odst. 1 tabulce 4 nařízení (EU) č. 575/2013, — riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci mimo alternativní portfolio obchodování s korelací (non-ACTP CSR), vykazuje se číslo koše v čl. 325am odst. 1 tabulce 7 uvedeného nařízení, — riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci v rámci alternativního portfolia obchodování s korelací (ACTP CSR), vykazuje se číslo koše v čl. 325ak tabulce 6 uvedeného nařízení, — akciové riziko, vykazuje se číslo koše v čl. 325ap odst. 1 tabulce 8 uvedeného nařízení, — komoditní riziko, vykazuje se číslo koše v čl. 325as tabulce 9 uvedeného nařízení, — měnové riziko a složky delta nebo zakřivení, vykazuje se název měny (např. „USD“, vykazované kódy měn se řídí označením měn podle ISO 4217), — měnové riziko a složka vega, vykazuje se název měnového páru (např. „EUR_USD“, vykazované kódy měn se řídí označením měn podle ISO 4217).
0040	Doplňkový identifikátor 1	Články 325l až 325q a článek 325ai nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazují se následující informace rozlišující rizikový faktor na úrovni uvnitř koše. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0020 odpovídá rizikové třídě: — obecné úrokové riziko a složka delta, uvede se název bezrizikové křivky nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor, — riziko úvěrového rozpětí pro nesekuritizaci nebo rizikové třídě riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci v rámci alternativního portfolia obchodování s korelací (ACTP CSR), uvede se název emitenta nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor, který je totožný u jakýchkoli dvou vykázaných citlivostí vůči dvěma rizikovým faktorům, pro něž se použije korelační parametr $\rho_{kl}^{(jméno)}$ rovnající se 1 v souladu s čl. 325ai odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013, — riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci mimo alternativní portfolio obchodování s korelací (non-ACTP CSR), uvede se název tranše nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor, — akciové riziko, uvede se název emitenta akcií nebo odpovídající jedinečný identifikátor,

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			— komoditní riziko, uvede se název komodity nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, instituce vykážou explicitní hodnotu (NULL) ve smyslu „nepoužije se“.
0060	Citlivost vůči riziku (výsledky ve vykazovací měně)	Čl. 325d bod 2 a články 325g, 325r, 325s, 325t a 325ax nařízení (EU) č. 575/2013	Citlivosti vůči riziku (citlivosti na riziko delta/vega a pozice v riziku zakřivení) se vykazují na úrovni každého nástroje pro všechny relevantní rizikové faktory, jak je uvedeno ve sloupcích 0020 až 0040. Hodnoty se vykazují ve vykazovací měně instituce. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0020 odpovídá: — rizikové složce delta metody založené na citlivostech, vykazuje se čistá citlivost na rizikový faktor (S_k) podle článku 325r nařízení (EU) č. 575/2013. Pokud instituce získaly od svého příslušného orgánu svolení používat alternativní výpočty citlivostí na riziko delta v souladu s čl. 325t odst. 5 uvedeného nařízení, odkážou pro účely vykazování na tyto alternativní definice, — rizikové složce vega metody založené na citlivostech, vykazuje se citlivost opce na riziko vega vůči danému rizikovému faktoru (S_k) podle článku 325s nařízení (EU) č. 575/2013. Pokud instituce získaly od svého příslušného orgánu svolení používat alternativní výpočty citlivostí na riziko vega v souladu s čl. 325t odst. 6 uvedeného nařízení, odkážou pro účely vykazování na tyto alternativní výpočty. Bez ohledu na to, zda instituce používá výpočet podle článku 325s nebo alternativní výpočet v souladu s čl. 325t odst. 6 uvedeného nařízení, vykazuje se citlivost po jejím vážení odpovídající implicitní volatilitou, — rizikové složce zakřivení metody založené na citlivostech, vykazuje se čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem nahoru (CVR_k^+) nebo čistá pozice tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem dolů (CVR_k^-) podle článku 325g nařízení (EU) č. 575/2013. Vykazovaná hodnota se vyjádří jako desetinné číslo s přesností nejméně na dvě desetinná místa. Nulové hodnoty se vykazují pouze tehdy, je-li výsledek výpočtu skutečně nulový.
0070	Vykazovací měna		Vykazuje se název vykazovací měny instituce (vykazovaná hodnota se řídí označením měny podle normy ISO 4217, např. „EUR“).
0080	Citlivost vůči riziku (výsledky v měně portfolia EBA)	Příloha V oddíly 3 a 4 tohoto nařízení ačl. 325d bod 2 a články 325g, 325r, 325s, 325t a 325ax nařízení (EU) č. 575/2013	Hodnoty se vykazují podle pokynů pro sloupec 0060, ale přepočtou se spotovým směnným kurzem ECB spojeným s měnou portfolia podle přílohy V oddílů 3 a 4 tohoto nařízení.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0090	Riziková váha	Část třetí hlava IV kapitola 1a oddíl 6 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se riziková váha odpovídající rizikovému faktoru uvedenému ve sloupcích 0020 až 0040. Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0020 odpovídá složce „riziko zakřivení“, vykazuje se riziková váha použitá k určení použitelného relativního posunu. Vykazovaná hodnota se vyjádří jako desetinné číslo s přesností nejméně na čtyři desetinná místa.
0110	Doplňkový identifikátor 2	Čl. 325p odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá rizikové třídě „komoditní riziko“ a složce „riziko delta“ metody založené na citlivostech, uvádí se soubor právních podmínek týkajících se místa dodání nebo jiný odpovídající jedinečný identifikátor. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, instituce vykážou explicitní hodnotu (NULL) ve smyslu „nepoužije se“.
0120	Kategorie úvěrové kvality	Čl. 325m odst. 1 a čl. 325ah odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud identifikátor rizikového faktoru zvolený ve sloupci 0010 odpovídá rizikové třídě „riziko úvěrového rozpětí pro nesekuritizaci“ a složce „riziko delta“ metody založené na citlivostech, vykáže se jedno z následujících: a) „CQS 1“; b) „CQS 2“; c) „CQS 3“; d) „CQS 4“; e) „CQS 5“; f) „CQS 6“; g) „CQS nepřidělen (bez ratingu)“. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, instituce vykážou explicitní hodnotu (NULL) ve smyslu „nepoužije se“.

C 120.02 – SBM. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ PODLE PORTFOLIA

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Riziková třída	Čl. 325d bod 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se riziková třída. Vykáže se jedno z následujících: a) „Obecné úrokové riziko (GIRR)“; b) „Riziko úvěrového rozpětí. Nesekuritizace CSR“ (riziko úvěrového rozpětí (CSR) pro nesekuritizaci); c) „Riziko úvěrového rozpětí. Non-ACTP CSR“ (riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci mimo alternativní portfolio obchodování s korelací (non-ACTP CSR)); d) „Riziko úvěrového rozpětí. ACTP CSR“ (riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci v rámci alternativního portfolia obchodování s korelací (ACTP CSR)); e) „Akciové riziko“; f) „Komoditní riziko“; g) „Měnové riziko“.
0020	Složka	Čl. 325e odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se složka metody založené na citlivostech. Vykáže se jedno z následujících: a) „Riziko delta“; b) „Riziko vega“; c) „Riziko zakřivení“;
0030	Scénář korelace	Článek 325h nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se scénář korelace. Vykáže se jedno z následujících: a) „Scénář střední korelace“; b) „Scénář vysoké korelace“; c) „Scénář nízké korelace“.
0040	Kapitálové požadavky (výsledky ve vykazovací měně)	Článek 325h nařízení (EU) č. 575/2013	Hodnoty kapitálových požadavků se vykazují pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (podle přílohy V oddílu 1 písm. b) tohoto nařízení) pro každé portfolio pro všechny relevantní kombinace rizikové třídy, složky a scénáře korelace. Hodnoty se vykazují ve vykazovací měně instituce a vyjadřují se s přesností nejméně na dvě desetinná místa.
0050	Vykazovací měna		Vykazuje se název vykazovací měny instituce (vykazovaná hodnota se řídí označením měny podle normy ISO 4217).
0060	Kapitálové požadavky (výsledky v měně portfolia EBA)	Příloha V oddíly 3 a 4 tohoto nařízení a článek 325h nařízení (EU) č. 575/2013	Hodnoty se vykazují podle pokynů pro sloupec 0040, ale přepočtou se spotovým směnným kurzem ECB spojeným s měnou portfolia podle přílohy V oddílů 3 a 4 tohoto nařízení.
0070	Pozice bez opčního prvku, na které se vztahují kapitálové požadavky k riziku zakřivení	Čl. 325e odst. 3 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud složka ve sloupci 0020 odpovídá riziku zakřivení: a) vykáže se „TRUE“, pokud instituce při výpočtu výsledku vykázaného ve sloupcích 0040 a 0060 uplatňuje přístup stanovený v čl. 325e odst. 3 prvním pododstavci nařízení (EU) č. 575/2013; b) v jiných případech se vykáže „FALSE“. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, vykáže se též „FALSE“.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0080	Použití základní měny pro měnové riziko delta a zakřivení	Čl. 325q odst. 7 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud riziková třída ve sloupci 0010 odpovídá měnovému riziku a složka ve sloupci 0020 odpovídá riziku delta nebo riziku zakřivení: a) vykáže se „TRUE“, pokud instituce při výpočtu výsledku vykázaného ve sloupcích 0040 a 0060 uplatňuje přístup stanovený v čl. 325q odst. 7 nařízení (EU) č. 575/2013; b) v jiných případech se vykáže „FALSE“. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, vykáže se též „FALSE“.
0090	Rozdělení složek rizika zakřivení pro měnové riziko pomocí skaláru	Čl. 325q odst. 6 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud riziková třída ve sloupci 0010 odpovídá měnovému riziku a složka ve sloupci 0020 odpovídá riziku zakřivení: a) vykáže se „TRUE“, pokud instituce při výpočtu výsledku vykázaného ve sloupcích 0040 a 0060 uplatňuje přístup stanovený v čl. 325q odst. 6 nařízení (EU) č. 575/2013; b) v jiných případech se vykáže „FALSE“. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, vykáže se též „FALSE“.
0095	Vykazování výsledků validačních portfolií pro SBM	Čl. 325e odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud je portfolio, za které se vykazují informace, validačním portfoliem pro SBM podle přílohy V oddílu 7: a) vykáže se „Předloženo“, pokud instituce předloží výsledky odpovídající tomuto portfoliu; b) vykáže se „Nepředloženo – bez expozice vůči rizikovému faktoru“, pokud se instituce rozhodne nepředložit výsledky pro příslušné validační portfolio pro SBM, neboť vedení této instituce nevydalo interní souhlas s působením v rámci nástrojů, které by vytvářely expozici vůči příslušnému rizikovému faktoru. Pokud je portfolio, za které se vykazují informace, portfoliem uvedeným v příloze V oddílech 3, 4 nebo 5, uvede se „Nepoužije se“.
0100	Pole pro volný text		Instituce může v tomto sloupci poskytnout jakékoli doplňující informace.

C 120.04 – DRC. TRŽNÍ HODNOTY A HRUBÉ VÝŠE JTD PODLE NÁSTROJE/PORTFOLIA

Instituce vykazují expozice odpovídající nástrojům podle jednotlivých nástrojů. Každá expozice se vykazuje na jednom řádku. Všechny hodnoty se vztahují ke „konečnému referenčnímu datu pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) bodě v) tohoto nařízení). Expozice se vykazují před provedením započtení, avšak v příslušných případech po krocích replikace nebo rozkladu (ve smyslu článků 325z a 325ac nařízení (EU) č. 575/2013).

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Číslo nástroje	Příloha V oddíl 2	Vykazuje se číslo nástroje převzaté z přílohy V.
0020	Riziková třída	Čl. 325v odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se riziková třída, pro kterou je ve sloupcích 0030 a 0040 vykázán požadavek k riziku selhání. Vykáže se jeden z následujících druhů nástrojů: a) „Nástroje jiné než sekuritizované pozice“; b) „Sekuritizované pozice, které nepatří do ACTP“; c) „Sekuritizované pozice, které patří do ACTP“.
0030	Koš 1	Čl. 325y odst. 3, čl. 325aa odst. 4 a čl. 325ad odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se koš. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nesekuritizacím“, vykáže se jedno z následujících: a) „Podniky“; b) „Suverénní subjekty“; c) „Místní vlády/obce“. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „sekuritizacím, které nepatří do ACTP“, vykáže se výše uvedené písmeno a) nebo jedno z následujících: d) „ABCP – Asie“; e) „ABCP – Evropa“; f) „ABCP – Severní Amerika“; g) „ABCP – zbytek světa“; h) „Půjčky/leasingy na automobily – Asie“; i) „Půjčky/leasingy na automobily – Evropa“; j) „Půjčky/leasingy na automobily – Severní Amerika“; k) „Půjčky/leasingy na automobily – zbytek světa“; l) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – Asie“; m) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – Evropa“; n) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – Severní Amerika“; o) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – zbytek světa“; p) „Zajištěné úvěrové závazky – Asie“; q) „Zajištěné úvěrové závazky – Evropa“; r) „Zajištěné úvěrové závazky – Severní Amerika“; s) „Zajištěné úvěrové závazky – zbytek světa“; t) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – Asie“; u) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – Evropa“; v) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – Severní Amerika“; w) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – zbytek světa“; x) „Kreditní karty – Asie“; y) „Kreditní karty – Evropa“; z) „Kreditní karty – Severní Amerika“; aa) „Kreditní karty – zbytek světa“; bb) „Ostatní retailoví klienti – Asie“; cc) „Ostatní retailoví klienti – Evropa“; dd) „Ostatní retailoví klienti – Severní Amerika“;

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			ee) „Ostatní retailoví klienti – zbytek světa“; ff) „Ostatní profesionální klienti – Asie“; gg) „Ostatní profesionální klienti – Evropa“; hh) „Ostatní profesionální klienti – Severní Amerika“; ii) „Ostatní profesionální klienti – zbytek světa“; jj) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – Asie“; kk) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – Evropa“; ll) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – Severní Amerika“; mm) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – zbytek světa“; nn) „Malé a střední podniky – Asie“; oo) „Malé a střední podniky – Evropa“; pp) „Malé a střední podniky – Severní Amerika“; qq) „Malé a střední podniky – zbytek světa“; rr) „Studentské půjčky – Asie“; ss) „Studentské půjčky – Evropa“; tt) „Studentské půjčky – Severní Amerika“; uu) „Studentské půjčky – zbytek světa“. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „sekuritizacím, které patří do ACTP“, vykáže se „sekuritizace, které patří do ACTP“.
0040	Koš 2	Čl. 325ad odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „sekuritizacím, které patří do ACTP“, vykáže se název indexu. V jiných případech se vykáže prázdná hodnota (NUL).
0050	Dlužník	Čl. 325v odst. 2, čl. 325x odst. 1 a články 325z a 325ac nařízení (EU) č. 575/2013	Banky vykazují informace týkající se dlužníka. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá: — „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“, uvede se jméno dlužníka, — „sekuritizovaným pozicím, které nepatří do ACTP“, uvede se jméno dlužníka nebo jedinečný identifikační kód označující portfolio a tranši podkladových aktiv, — „sekuritizovaným pozicím, které patří do ACTP“, uvede se jedinečný identifikační kód označující rodinu, sérii a tranši indexu.
0060	Kategorie úvěrové kvality	Čl. 325y odst. 1 a 2, čl. 325aa odst. 1 a čl. 325ad odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykazují úvěrovou kvalitu. Vykáže se jedno z následujících: a) „CQS 1“; b) „CQS 2“; c) „CQS 3“; d) „CQS 4“; e) „CQS 5“; f) „CQS 6“; g) „CQS nepřidělen (bez ratingu)“;

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			h) „CQS nepřidělen (v selhání)“; i) „CQS nepřidělen (0% riziková váha)“. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „sekuritizacím, které patří do ACTP“ nebo „sekuritizacím, které nepatří do ACTP“, vykáže se jedno z výše uvedených nebo jedno z následujících: j) „CQS 7“; k) „CQS 8“; l) „CQS 9“; m) „CQS 10“; n) „CQS 11“; o) „CQS 12“; p) „CQS 13“; q) „CQS 14“; r) „CQS 15“; s) „CQS 16“; t) „CQS 17“; u) „Ostatní CQS“.
0070	Riziková váha selhání	Čl. 325v odst. 1 písm. f), čl. 325y odst. 1 a 2, čl. 325aa odst. 1 a čl. 325ad odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykazují příslušnou rizikovou váhu. Rizikové váhy uplatněné na sekuritizované expozice se vykazují po vynásobení 8 % v souladu s čl. 325aa odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013.
0080	Pořadí přednosti	Čl. 325w odst. 3 a 6 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se pořadí přednosti expozice. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“ nebo „sekuritizovaným pozicím, které nepatří do ACTP“, vykáže se jedno z následujících: a) „Kapitálové nástroje“; b) „Dluhové nástroje bez přednostního pořadí“; c) „Dluhové nástroje s přednostním pořadím“; d) „Kryté dluhopisy“. Pokud neplatí žádný z uvedených případů, ponechá se toto pole prázdné.
0090	Splatnost	Články 325x, 325z a 325ac nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se datum splatnosti expozice. Data se vykazují ve formátu „dd/mm/rrrr“.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0100	Míra výtěžnosti	Čl. 325v odst. 1 písm. e) nařízení (EU) č. 575/2013.	Instituce vykazují míru výtěžnosti. Míra výtěžnosti se vypočítá s použitím příslušné ztrátovosti ze selhání (LGD) jako míra výtěžnosti = 1 – LGD. Vykazovaná hodnota se vyjádří jako desetinné číslo mezi 0 a 1 s přesností nejméně na čtyři desetinná místa.
0110	Směr	Čl. 325v odst. 1 písm. a) a b) nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykazují směr expozice v souladu s definicemi v čl. 325v odst. 1 písm. a) a b) nařízení (EU) č. 575/2013. Vykáže se jedno z následujících: a) „Krátká expozice“; b) „Dlouhá expozice“.
0120	Záchytný bod (%)	Články 325aa a 325ad nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud vykázaná expozice odkazuje na tranši, vykazují instituce záchytný bod tranše. Vykazovaná hodnota se vyjádří jako desetinné číslo s přesností nejméně na čtyři desetinná místa.
0130	Uvolňující bod (%)	Články 325aa a 325ad nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud vykázaná expozice odkazuje na tranši, vykazují instituce uvolňující bod tranše. Vykazovaná hodnota se vyjádří jako desetinné číslo s přesností nejméně na čtyři desetinná místa.
0140–0170	Výsledky ve vykazovací měně		Hodnoty se vykazují s odkazem na vykazovací měnu instituce a v příslušných případech se vyjadřují s přesností nejméně na dvě desetinná místa.
0140	Pomyslná hodnota	Čl. 325w odst. 1, 2 a 5 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“, instituce vykazují pomyslnou hodnotu nástroje. V závislosti na druhu expozice odpovídá hodnota pojmu „$V_{pomyslná}$“ v čl. 325w odst. 1 a 2 nařízení (EU) č. 575/2013 nebo pojmu „V“ v čl. 325w odst. 5 uvedeného nařízení. Pokud neplatí žádný z uvedených případů nebo pokud instituce částku, která má být vykázána v tomto sloupci, výslovně nevypočítává nebo nepoužívá k odhadu hrubé výše rizika náhlého selhání (JTD), ponechá se toto pole prázdné.
0150	P&L + úprava	Čl. 325w odst. 1, 2 a 5 nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykazují pro každou expozici součet hodnot P&L a úpravy: — Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“ a vykazovaná expozice je dlouhou expozicí, vykazují instituce součet hodnot „$P\&L_{dlouhá}$“ a „$Úprava_{dlouhá}$“ v souladu s čl. 325w odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013. — Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“ a vykazovaná expozice je krátkou expozicí, vykazují instituce součet hodnot „$P\&L_{krátká}$“ a „$Úprava_{krátká}$“ v souladu s čl. 325w odst. 2 uvedeného nařízení.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			Pokud neplatí žádný z uvedených případů nebo pokud instituce částku, která má být vykázána v tomto sloupci, výslovně nevypočítává nebo nepoužívá k odhadu hrubé výše JTD, ponechá se toto pole prázdné.
0160	Hrubá výše JTD	Čl. 325v odst. 1 písm. c), čl. 325w odst. 1, 2 a 5, čl. 325z odst. 1 a čl. 325ac odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykazují hrubou výši JTD pro konkrétní expozici.
0170	Měna		Vykazuje se název vykazovací měny instituce (vykazovaná hodnota se řídí označením měny podle normy ISO 4217).
0180–0200	Výsledky v měně portfolia EBA	Příloha V oddíly 3 a 4 tohoto nařízení a články 325y, 325aa a 325ad nařízení (EU) č. 575/2013	Hodnoty se vykazují podle pokynů pro sloupec 0030, ale přepočtou se spotovým směnným kurzem ECB spojeným s měnou portfolia podle přílohy V oddílů 3 a 4 tohoto nařízení.
0180	Pomyslná hodnota	Čl. 325w odst. 1, 2 a 5 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“, instituce vykazují pomyslnou hodnotu nástroje. V závislosti na druhu expozice odpovídá hodnota pojmu „$V_{pomyslná}$“ v čl. 325w odst. 1 a 2 nařízení (EU) č. 575/2013 nebo pojmu „V“ v čl. 325w odst. 5 uvedeného nařízení. Pokud neplatí žádný z uvedených případů nebo pokud instituce částku, která má být vykázána v tomto sloupci, výslovně nevypočítává nebo nepoužívá k odhadu hrubé výše JTD, ponechá se toto pole prázdné.
0190	P&L + úprava	Čl. 325w odst. 1, 2 a 5 nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykazují pro každou expozici součet hodnot P&L a úpravy: — Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“ a vykazovaná expozice je dlouhou expozicí, vykazují instituce součet hodnot „$P\&L_{dlouhá}$“ a „$Úprava_{dlouhá}$“ v souladu s čl. 325w odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013. — Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0020 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“ a vykazovaná expozice je krátkou expozicí, vykazují instituce součet hodnot „$P\&L_{krátká}$“ a „$Úprava_{krátká}$“ v souladu s čl. 325w odst. 2 uvedeného nařízení.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			Pokud neplatí žádný z uvedených případů nebo pokud instituce částku, která má být vykázána v tomto sloupci, výslovně nevypočítává nebo nepoužívá k odhadu hrubé výše JTD, ponechá se toto pole prázdné.
0200	Hrubá výše JTD	Čl. 325v odst. 1 písm. c), čl. 325w odst. 1, 2 a 5, čl. 325z odst. 1 a čl. 325ac odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Instituce vykazují hrubou výši rizika náhlého selhání (JTD) pro konkrétní expozici.

C 120.05 – DRC. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ PODLE PORTFOLIA

Pokyny k listům (osa z)

Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
Portfolio	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Riziková třída	Čl. 325v odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se riziková třída, pro kterou je ve sloupcích 0030 a 0040 vykázán požadavek k riziku selhání. Vykáže se jeden z následujících druhů nástrojů: a) „Nástroje jiné než sekuritizované pozice“; b) „Sekuritizované pozice, které nepatří do ACTP“; c) „Sekuritizované pozice, které patří do ACTP“.
0020	Koš 1	Čl. 325y odst. 3, čl. 325aa odst. 4 a čl. 325ad odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Vykazuje se koš. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0010 odpovídá „nástrojům jiným než sekuritizované pozice“, vykáže se jedno z následujících: a) „Podniky“; b) „Suverénní subjekty“; c) „Místní vlády/obce“.

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0010 odpovídá „sekuritizovaným pozicím, které nepatří do ACTP“, vykáže se jedno z následujících: d) „ABCP – Asie“; e) „ABCP – Evropa“; f) „ABCP – Severní Amerika“; g) „ABCP – zbytek světa“; h) „Půjčky/leasingy na automobily – Asie“; i) „Půjčky/leasingy na automobily – Evropa“; j) „Půjčky/leasingy na automobily – Severní Amerika“; k) „Půjčky/leasingy na automobily – zbytek světa“; l) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – Asie“; m) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – Evropa“; n) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – Severní Amerika“; o) „Zajištěné dluhové závazky na druhou (CDO na druhou) – zbytek světa“; p) „Zajištěné úvěrové závazky – Asie“; q) „Zajištěné úvěrové závazky – Evropa“; r) „Zajištěné úvěrové závazky – Severní Amerika“; s) „Zajištěné úvěrové závazky – zbytek světa“; t) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – Asie“; u) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – Evropa“; v) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – Severní Amerika“; w) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obchodní nemovitosti – zbytek světa“; x) „Kreditní karty – Asie“; y) „Kreditní karty – Evropa“; z) „Kreditní karty – Severní Amerika“; aa) „Kreditní karty – zbytek světa“; bb) „Ostatní retailoví klienti – Asie“; cc) „Ostatní retailoví klienti – Evropa“; dd) „Ostatní retailoví klienti – Severní Amerika“; ee) „Ostatní retailoví klienti – zbytek světa“; ff) „Ostatní profesionální klienti – Asie“; gg) „Ostatní profesionální klienti – Evropa“; hh) „Ostatní profesionální klienti – Severní Amerika“; ii) „Ostatní profesionální klienti – zbytek světa“; jj) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – Asie“; kk) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – Evropa“; ll) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – Severní Amerika“; mm) „Cenné papíry zajištěné hypotékami na obytné nemovitosti – zbytek světa“; nn) „Malé a střední podniky – Asie“; oo) „Malé a střední podniky – Evropa“; pp) „Malé a střední podniky – Severní Amerika“; qq) „Malé a střední podniky – zbytek světa“; rr) „Studentské půjčky – Asie“;

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
			ss) „Studentské půjčky – Evropa“; tt) „Studentské půjčky – Severní Amerika“; uu) „Studentské půjčky – zbytek světa“. Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0010 odpovídá „sekuritizovaným pozicím, které patří do ACTP“, vykáže se „sekuritizace, které patří do ACTP“.
0030	Koš 2	Čl. 325ad odst. 2 nařízení (EU) č. 575/2013	Pokud riziková třída vykázaná ve sloupci 0010 odpovídá „sekuritizovaným pozicím, které patří do ACTP“, vykáže se název indexu. V jiných případech se vykáže prázdná hodnota (NUL).
0040	Kapitálové požadavky (výsledky ve vykazovací měně)	Články 325y, 325aa a 325ad nařízení (EU) č. 575/2013	Kapitálové požadavky k riziku selhání se vykazují pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) tohoto nařízení). Hodnoty se vykazují ve vykazovací měně instituce a vyjadřují se s přesností nejméně na dvě desetinná místa.
0050	Vykazovací měna		Vykazuje se název vykazovací měny instituce (vykazovaná hodnota se řídí označením měny podle normy ISO 4217).
0060	Kapitálové požadavky (výsledky v měně portfolia EBA)	Příloha V oddíly 3 a 4 tohoto nařízení a články 325y, 325aa a 325ad nařízení (EU) č. 575/2013	Hodnoty se vykazují podle pokynů pro sloupec 0030, ale přepočtou se spotovým směnným kurzem ECB spojeným s měnou portfolia podle přílohy V oddílů 3 a 4 tohoto nařízení.

C 120.06 – ASA. KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0010	Číslo portfolia	Příloha V oddíly 3, 4 a 5	Vykazuje se číslo portfolia převzaté z přílohy V.
0020–0040	Výsledky ve vykazovací měně	Příloha V oddíly 3 a 4	

Sloupec	Označení	Odkaz na právní předpis	Pokyny
0020	SBM – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	Článek 325h nařízení (EU) č. 575/2013	Kapitálové požadavky pro metodu založenou na citlivostech v rámci alternativního standardizovaného přístupu se vykazují pro každé portfolio pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) tohoto nařízení).
0030	DRC – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	Článek 325v nařízení (EU) č. 575/2013	Kapitálové požadavky pro požadavek k riziku selhání v rámci alternativního standardizovaného přístupu se vykazují pro každé portfolio pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) tohoto nařízení).
0040	RRAO – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	Článek 325u nařízení (EU) č. 575/2013	Kapitálové požadavky k navýšení pro zbytkové riziko v rámci alternativního standardizovaného přístupu se vykazují pro každé portfolio pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) tohoto nařízení).
0050–0070	Výsledky v měně portfolia EBA	Příloha V oddíly 3 a 4	Pokud se vykazovací měna instituce liší od měn portfolia EBA uvedených v příloze V oddílech 3 a 4, přepočtou instituce vykazovací měnu příslušným spotovým směnným kurzem ECB.
0050	SBM – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	Článek 325h nařízení (EU) č. 575/2013	Kapitálové požadavky pro metodu založenou na citlivostech v rámci alternativního standardizovaného přístupu se vykazují pro každé portfolio pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) tohoto nařízení).
0060	DRC – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	Článek 325v nařízení (EU) č. 575/2013	Kapitálové požadavky pro požadavek k riziku selhání v rámci alternativního standardizovaného přístupu se vykazují pro každé portfolio pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) tohoto nařízení).
0070	RRAO – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	Článek 325u nařízení (EU) č. 575/2013	Kapitálové požadavky k navýšení pro zbytkové riziko v rámci alternativního standardizovaného přístupu se vykazují pro každé portfolio pro „konečné referenční datum pro RM (a konečný ASA)“ (jak je definováno v příloze V oddíle 1 písm. b) tohoto nařízení).

Tabulka: pokyny pro vykazování šablon 106.01 (sloupec 0010) a 120.01 (sloupec 0020)

— Sloupec „riziková třída“ odkazuje na čl. 325d bod 1 nařízení (EU) č. 575/2013. K označení rizikových tříd se používají tyto zkratky:

a) „GIRR“ (obecné úrokové riziko);

b) „CSR_NON_SEC“ (riziko úvěrového rozpětí (CSR) pro nesekuritizaci);

c) „CSR_SEC_NON_ACTP“ (riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci mimo alternativní portfolio obchodování s korelací (non-ACTP CSR));

d) „CSR_SEC_ACTP“ (riziko úvěrového rozpětí pro sekuritizaci v rámci alternativního portfolia obchodování s korelací (ACTP CSR));

e) „EQ“ (akciové riziko);

f) „CM“ (komoditní riziko);

g) „FX“ (měnové riziko).

— Sloupec „složka“ odkazuje na čl. 325e odst. 1 nařízení (EU) č. 575/2013. K označení složek metody založené na citlivostech se používají tyto výrazy:

a) „DELTA“ (riziko delta);

b) „VEGA“ (riziko vega);

c) „ZAKŘIVENÍ“ (riziko zakřivení).

— Ve sloupci „splatnost“ se odkazuje na splatnost rizikového faktoru, kde jsou rizikové faktory definovány podle stanovených bodů podle článků 325l, 325m, 325n, 325o, 325p a 325q nařízení (EU) č. 575/2013. U faktorů obecného úrokového rizika vega podle čl. 325l odst. 7 uvedeného nařízení jsou uvedeny dvě splatnosti oddělené pomlčkou (např. „0,5 roku – 0,5 roku“), přičemž první odkazuje na splatnost opce a druhá na zbytkovou splatnost podkladového aktiva opce ke dni expirace opce.

— Ve sloupci „doplňující specifikace“ se dále upřesňuje příslušný rizikový faktor, pokud jde o rozlišení mezi inflačním rizikem a rizikovými faktory křížové měnové báze podle článku 325l nařízení (EU) č. 575/2013, rozlišení mezi rizikovými faktory vztahujícími se k dluhovým nástrojům a rizikovými faktory vztahujícími se ke swapům úvěrového selhání podle článků 325m a 325n uvedeného nařízení, rozlišení mezi spotovou cenou akcií a rizikovými faktory akciové repo sazby podle článku 325o uvedeného nařízení a rozlišení mezi čistou pozicí tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem nahoru (CVRk+) nebo čistou pozicí tohoto rizikového faktoru v riziku zakřivení směrem dolů (CVRk-), jak je uvedeno v článku 325g uvedeného nařízení.

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
CM	DELTA	0 let		CM_D_00.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	0,25 roku		CM_D_00.25	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	0,5 roku		CM_D_00.50	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	1 rok		CM_D_01.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	2 roky		CM_D_02.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	3 roky		CM_D_03.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	5 let		CM_D_05.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	10 let		CM_D_10.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	15 let		CM_D_15.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	20 let		CM_D_20.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	DELTA	30 let		CM_D_30.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	VEGA	0,5 roku		CM_V_00.50	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	VEGA	1 rok		CM_V_01.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	VEGA	3 roky		CM_V_03.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	VEGA	5 let		CM_V_05.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	VEGA	10 let		CM_V_10.00	Článek 325p nařízení (EU) č. 575/2013
CM	ZAKŘIVENÍ		Směrem nahoru	CM_CU	Články 325p, 325g nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
CM	ZAKŘIVENÍ		Směrem dolů	CM_CD	Články 325p, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roku	Dluhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	Dluhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 roky	Dluhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 let	Dluhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 let	Dluhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roku	Swap úvěrového selhání	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	Swap úvěrového selhání	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 roky	Swap úvěrového selhání	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 let	Swap úvěrového selhání	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 let	Swap úvěrového selhání	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	0,5 roku		CSR_NON_SEC_V_00.50	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	1 rok		CSR_NON_SEC_V_01.00	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	3 roky		CSR_NON_SEC_V_03.00	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	5 let		CSR_NON_SEC_V_05.00	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	10 let		CSR_NON_SEC_V_10.00	Článek 325m nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ		Směrem nahoru	CSR_NON_SEC_CU	Články 325m, 325g nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ		Směrem dolů	CSR_NON_SEC_CD	Články 325m, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 roku	Dluhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 rok	Dluhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 roky	Dluhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 let	Dluhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 let	Dluhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 roku	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 rok	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 roky	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 let	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 let	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	0,5 roku		CSR_SEC_ACTP_V_00.50	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	1 rok		CSR_SEC_ACTP_V_01.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	3 roky		CSR_SEC_ACTP_V_03.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	5 let		CSR_SEC_ACTP_V_05.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	10 let		CSR_SEC_ACTP_V_10.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ZAKŘIVENÍ		Směrem nahoru	CSR_SEC_ACTP_CU	Články 325n, 325g nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
CSR_SEC_ACTP	ZAKŘIVENÍ		Směrem dolů	CSR_SEC_ACTP_CD	Články 325n, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 roku	Dluhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_00.50_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 rok	Dluhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_01.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 roky	Dluhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_03.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 let	Dluhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_05.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 let	Dluhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_10.00_DEBT	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 roku	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 rok	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 roky	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 let	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 let	Swap úvěrového selhání	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	0,5 roku		CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	1 rok		CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	3 roky		CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	5 let		CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	10 let		CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00	Článek 325n nařízení (EU) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ZAKŘIVENÍ		Směrem nahoru	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	Články 325n, 325g nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ZAKŘIVENÍ		Směrem dolů	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	Články 325n, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	DELTA		Spotová cena	EQ_D_SPOT	Článek 325o nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	DELTA		Repo sazba	EQ_D_REPO	Článek 325o nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	VEGA	0,5 roku		EQ_V_00.50	Článek 325o nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	VEGA	1 rok		EQ_V_01.00	Článek 325o nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	VEGA	3 roky		EQ_V_03.00	Článek 325o nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	VEGA	5 let		EQ_V_05.00	Článek 325o nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	VEGA	10 let		EQ_V_10.00	Článek 325o nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	ZAKŘIVENÍ		Směrem nahoru	EQ_CU	Články 325o, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
EQ	ZAKŘIVENÍ		Směrem dolů	EQ_CD	Články 325o, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
FX	DELTA			FX_D	Článek 325q nařízení (EU) č. 575/2013
FX	VEGA	0,5 roku		FX_V_00.50	Článek 325q nařízení (EU) č. 575/2013
FX	VEGA	1 rok		FX_V_01.00	Článek 325q nařízení (EU) č. 575/2013
FX	VEGA	3 roky		FX_V_03.00	Článek 325q nařízení (EU) č. 575/2013
FX	VEGA	5 let		FX_V_05.00	Článek 325q nařízení (EU) č. 575/2013
FX	VEGA	10 let		FX_V_10.00	Článek 325q nařízení (EU) č. 575/2013
FX	ZAKŘIVENÍ		Směrem nahoru	FX_CU	Články 325q, 325g nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
FX	ZAKŘIVENÍ		Směrem dolů	FX_CD	Články 325q, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	0,25 roku		GIRR_D_00.25	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	0,5 roku		GIRR_D_00.50	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	1 rok		GIRR_D_01.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	2 roky		GIRR_D_02.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	3 roky		GIRR_D_03.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	5 let		GIRR_D_05.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	10 let		GIRR_D_10.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	15 let		GIRR_D_15.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	20 let		GIRR_D_20.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA	30 let		GIRR_D_30.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA		Inflace	GIRR_D_INF	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA		Křížová měnová báze (přes EUR)	GIRR_D_CRO_EUR	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	DELTA		Křížová měnová báze (přes USD)	GIRR_D_CRO_USD	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 0,5 roku		GIRR_V_00.50_00.50	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 0,5 roku		GIRR_V_01.00_00.50	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 0,5 roku		GIRR_V_03.00_00.50	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
GIRR	VEGA	5 let – 0,5 roku		GIRR_V_05.00_00.50	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let – 0,5 roku		GIRR_V_10.00_00.50	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 1 rok		GIRR_V_00.50_01.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 1 rok		GIRR_V_01.00_01.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 1 rok		GIRR_V_03.00_01.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 let – 1 rok		GIRR_V_05.00_01.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let – 1 rok		GIRR_V_10.00_01.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 3 roky		GIRR_V_00.50_03.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 3 roky		GIRR_V_01.00_03.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 3 roky		GIRR_V_03.00_03.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 let – 3 roky		GIRR_V_05.00_03.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let – 3 roky		GIRR_V_10.00_03.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 5 let		GIRR_V_00.50_05.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 5 let		GIRR_V_01.00_05.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 5 let		GIRR_V_03.00_05.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 let – 5 let		GIRR_V_05.00_05.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let – 5 let		GIRR_V_10.00_05.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
GIRR	VEGA	0,5 roku – 10 let		GIRR_V_00.50_10.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 10 let		GIRR_V_01.00_10.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 10 let		GIRR_V_03.00_10.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 let – 10 let		GIRR_V_05.00_10.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let – 10 let		GIRR_V_10.00_10.00	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Inflace	GIRR_V_00.50_INF	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Inflace	GIRR_V_01.00_INF	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky	Inflace	GIRR_V_03.00_INF	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 let	Inflace	GIRR_V_05.00_INF	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let	Inflace	GIRR_V_10.00_INF	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Křížová měnová báze (přes EUR)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Křížová měnová báze (přes EUR)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky	Křížová měnová báze (přes EUR)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 let	Křížová měnová báze (přes EUR)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let	Křížová měnová báze (přes EUR)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Křížová měnová báze (přes USD)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Křížová měnová báze (přes USD)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013

Riziková třída	Složka	Splatnost	Doplňující specifikace	Identifikátor rizikového faktoru	Odkaz na právní předpis
GIRR	VEGA	3 roky	Křížová měnová báze (přes USD)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 let	Křížová měnová báze (přes USD)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 let	Křížová měnová báze (přes USD)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	Článek 325l nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	ZAKŘIVENÍ		Směrem nahoru	GIRR_CU	Články 325l, 325g nařízení (EU) č. 575/2013
GIRR	ZAKŘIVENÍ		Směrem dolů	GIRR_CD	Články 325l, 325g nařízení (EU) č. 575/2013“

PŘÍLOHA IV

„PŘÍLOHA VII –

Výsledky portfolií pro účely srovnávacího dohledu. TRŽNÍ RIZIKO

VÝSLEDKY PORTFOLIÍ PRO ÚČELY SROVNÁNÍ. TRŽNÍ RIZIKO			
Číslo šablony	**Kód šablony**	**Název šablony / skupiny šablon**	**Krátký název**
		PRVOTNÍ TRŽNÍ OCENĚNÍ	
106,1	C 106.00	PRVOTNÍ TRŽNÍ OCENĚNÍ (IMV) A DŮVODY K VYLOUČENÍ	IMV
106,2	C 106.01	CITLIVOSTI VŮČI RIZIKU PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ	CITLIVOSTI
		VaR, sVaR a PV	
107,1	C 107.01	PODROBNOSTI	VaR a sVaR 1
107,2	C 107.02	VÝSLEDKY V MĚNĚ **PORTFOLIA EBA**	VaR a sVaR 2
		ZISK & ZTRÁTA V ČASOVÉ ŘADĚ	
108	C 108.00	ZISK & ZTRÁTA V ČASOVÉ ŘADĚ	Z a Z
		POŽADAVEK K DODATEČNÉMU RIZIKU	
109,1	C 109.01	IRC. PODROBNOSTI K MODELU	IRC 1
109,2	C 109.02	IRC. PODROBNOSTI K PORTFOLIÍM	IRC 2
109,3	C 109.03	IRC. ČÁSTKY ZA PORTFOLIA/DNY	IRC 3
		OBCHODOVÁNÍ S KORELACÍ	
110,1	C 110.01	CT. PODROBNOSTI K MODELU	CT 1
110,2	C 110.02	CT. PODROBNOSTI K PORTFOLIÍM	CT 2
110,3	C 110.03	CT. ČÁSTKY ZA PORTFOLIA/DNY	CT 3
		ASA (SBM & DRC)	
120,1	C 120.01	SBM. CITLIVOSTI VŮČI RIZIKU PODLE NÁSTROJE/PORTFOLIA	SBM 1
120,2	C 120.02	SBM. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ (OFR) PODLE PORTFOLIA	SBM 2
120,4	C 120.04	DRC. TRŽNÍ HODNOTY A HRUBÉ VÝŠE JTD PODLE NÁSTROJE/PORTFOLIA	DRC 1
120,5	C 120.05	DRC. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ (OFR) PODLE PORTFOLIA	DRC 2
120,6	C 120.06	ASA. KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY (OFR) PODLE PORTFOLIA	ASA – OFR

C 106.00 – PRVOTNÍ TRŽNÍ OCENĚNÍ A DŮVODY K VYLOUČENÍ

Číslo nástroje	Nástroj modelován pro účely VaR + sVaR (ANO/NE)	Nástroj modelován pro IRC (ANO/NE)	Nástroj modelován pro obchodování s korelací (ANO/NE)	Důvody k vyloučení	Pole pro volný text	Prvotní tržní ocenění
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070

C 106.01 – CITLIVOSTI VŮČI RIZIKU PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ

Číslo nástroje

Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Citlivost vůči riziku (výsledky ve vykazovací měně)	Vykazovací měna	Citlivost vůči riziku (výsledky v měně nástroje EBA)	Model oceňování	Definice citlivostí	Pole pro volný text	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality
0010	0020	0030	0050	0060	0070	0080	0090	0100	110	120

C 107.01 - VaR, sVaR a PV. PODROBNOSTI

		Možnost	Pole pro volný text
		0010	0020
VaR			
0010	**Metodika**		
0020	**Výpočet 10denního horizontu**		

		Možnost	Pole pro volný text
		0010	0020
0030	**Délka období pozorování**		
0040	**Vážení dat**		
0050	**Navýšení pro účely zpětného testování**		
0060	**Regulatorní navýšení u VaR**		
SVaR			
0070	**Metodika**		
0080	**Výpočet 10denního horizontu**		
0090	**Regulatorní navýšení u sVaR**		
0100	**Období sVaR**		

C 107.02 – VaR a sVaR portfolia obchodování bez korelace. VÝSLEDKY V MĚNĚ PORTFOLIA EBA

Portfolio

Datum	VaR	sVaR	PV
0010	0020	0030	0040

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2025/379/oj

C 108.00 – ZISK & ZTRÁTA V ČASOVÉ ŘADĚ

Portfolio

Datum	**Denní zisk nebo ztráta**
0010	0020

C 109.01 – IRC. PODROBNOSTI K MODELU

		Možnost	**Pole pro volný text**
Řádek	**Položka**	0010	0020
0010	**Počet faktorů modelování**		
0020	**Zdroj LGD**		

C 109.02 – IRC. PODROBNOSTI K PORTFOLIÍM

Portfolio

		Možnost	Pole pro volný text
Řádek	**Položka**	0010	0020
0010	**Horizont likvidity**		
0020	**Zdroj PD**		
0030	**Zdroj matic přechodu**		

C 109.03 – IRC. ČÁSTKY ZA PORTFOLIA/DNY

Portfolio

Datum	IRC
0010	0020

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2025/379/oj

C 110.01 – CT. PODROBNOSTI K MODELU

		Možnost	Pole pro volný text
Řádek	Položka	0010	0020
0010	**Počet faktorů modelování**		
0020	**Zdroj LGD**		

C 110.02 – CT. PODROBNOSTI K PORTFOLIÍM

Portfolio

		Možnost	Pole pro volný text
Řádek	Položka	0010	0020
0010	**Horizont likvidity**		
0020	**Zdroj PD**		
0030	**Zdroj matic přechodu**		

C 110.03 – CT. APR ZA PORTFOLIA/DNY

Portfolio

Datum	**APR**
0010	0060

C 120.01 – SBM. CITLIVOSTI VŮČI RIZIKU PODLE NÁSTROJE/PORTFOLIA

Portfolio

Číslo nástroje	**Identifikátor rizikového faktoru**	**Koš**	**Doplňkový identifikátor**	**Citlivost vůči riziku (výsledky ve vykazovací měně)**	**Vykazovací měna**	**Citlivost vůči riziku (výsledky v měně portfolia EBA)**	**Riziková váha**	**Doplňkový identifikátor 2**	**Kategorie úvěrové kvality**
0010	0020	0030	0040	0060	0070	0080	0090	110	120

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2025/379/oj

C 120.02 – SBM. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ (OFR) PODLE PORTFOLIA

Portfolio

Riziková třída	Složka rizika	Scénář korelací	Kapitálové požadavky (výsledky ve vykazovací měně)	Vykazovací měna	Kapitálové požadavky (výsledky v měně portfolia EBA)	Pozice bez opčního prvku, na které se vztahují kapitálové požadavky k riziku zakřivení	Použití základní měny pro měnové riziko delta a zakřivení	Rozdělení složek rizika zakřivení pro měnové riziko pomocí skaláru	Vykazování výsledků validačních portfolií pro SBM	Pole pro volný text
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0950	0100

C 120.04 – DRC. Tržní hodnoty a hrubé výše rizika náhlého selhání (JTD) podle nástroje/portfolia

Portfolio

V celých číslech

Číslo nástroje	Riziková třída	Koš 1	Koš 2	Dlužník	Kategorie úvěrové kvality	Riziková váha selhání	Pořadí přednosti	Splatnost	Míra výtěžnosti	Směr	Záchytný bod (%)	Uvolňující bod (%)	Výsledky ve vykazovací měně				Výsledky v měně portfolia EBA		
													Pomyslná hodnota	P&L + úprava	Hrubá výše JTD	Měna	Pomyslná hodnota	P&L + úprava	Hrubá výše JTD
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200“

C 120.05 – DRC. SLOŽENÍ KAPITÁLOVÝCH POŽADAVKŮ (OFR) PODLE PORTFOLIA

Portfolio

V celých číslech

Riziková třída	Koš 1	Koš 2	Kapitálové požadavky (výsledky ve vykazovací měně)	Vykazovací měna	Kapitálové požadavky (výsledky v měně portfolia EBA)
0010	0020	0030	0040	0050	0060

C 120.06 – ASA. KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY

Číslo portfolia	Výsledky ve vykazovací měně			Výsledky v měně portfolia EBA		
	SBM – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	DRC – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	RRAO – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	SBM – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	DRC – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY	RRAO – KAPITÁLOVÉ POŽADAVKY
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070“

ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2025/379/oj

PŘÍLOHA V

„PŘÍLOHA X –

Validační portfolia pro SBM

Název listu	Popis
Nástroje	Nástroje (citlivosti a pozice v riziku zakřivení) pro účely validace SBM
Portfolia	Validační portfolia pro SBM určená jako kombinace nástrojů definovaných v této příloze

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_IRV_b25#	GIRR_V_10.00_10.00	USD				400,00
S_IRV_b24#	GIRR_V_10.00_05.00	USD				200,00
S_IRV_b23#	GIRR_V_10.00_03.00	USD				– 900,00
S_IRV_b22#	GIRR_V_10.00_01.00	USD				950,00
S_IRV_b21#	GIRR_V_10.00_00.50	USD				– 350,00
S_IRV_b20#	GIRR_V_05.00_10.00	USD				1 000,00
S_IRV_b19#	GIRR_V_05.00_05.00	USD				– 300,00
S_IRV_b18#	GIRR_V_05.00_03.00	USD				50,00
S_IRV_b17#	GIRR_V_05.00_01.00	USD				300,00
S_IRV_b16#	GIRR_V_05.00_00.50	USD				– 50,00
S_IRV_e3#	GIRR_V_03.00_CRO_USD	BRL				500,00
S_IRV_b15#	GIRR_V_03.00_10.00	USD				– 400,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_IRV_b14#	GIRR_V_03.00_05.00	USD				700,00
S_IRV_b13#	GIRR_V_03.00_03.00	USD				– 800,00
S_IRV_b12#	GIRR_V_03.00_01.00	USD				700,00
S_IRV_b11#	GIRR_V_03.00_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_e2#	GIRR_V_01.00_INF	BRL				750,00
S_IRV_b10#	GIRR_V_01.00_10.00	USD				500,00
S_IRV_b9#	GIRR_V_01.00_05.00	USD				50,00
S_IRV_b8#	GIRR_V_01.00_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_b7#	GIRR_V_01.00_01.00	USD				200,00
S_IRV_b6#	GIRR_V_01.00_00.50	USD				900,00
S_IRV_b5#	GIRR_V_00.50_10.00	USD				100,00
S_IRV_c5#	GIRR_V_00.50_10.00	CLP				– 100,00
S_IRV_d5#	GIRR_V_00.50_10.00	EUR				– 2 000,00
S_IRV_b4#	GIRR_V_00.50_05.00	USD				100,00
S_IRV_c4#	GIRR_V_00.50_05.00	CLP				100,00
S_IRV_d4#	GIRR_V_00.50_05.00	EUR				1 500,00
S_IRV_b3#	GIRR_V_00.50_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_c3#	GIRR_V_00.50_03.00	CLP				– 300,00
S_IRV_d3#	GIRR_V_00.50_03.00	EUR				1 000,00
S_IRV_b2#	GIRR_V_00.50_01.00	USD				400,00
S_IRV_c2#	GIRR_V_00.50_01.00	CLP				150,00
S_IRV_d2#	GIRR_V_00.50_01.00	EUR				3 750,00
S_IRV_a1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_b1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				700,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_IRV_c1#	GIRR_V_00.50_00.50	CLP				300,00
S_IRV_d1#	GIRR_V_00.50_00.50	EUR				– 4 750,00
S_IRV_e1#	GIRR_V_00.50_00.50	BRL				– 500,00
S_IRD_b11#	GIRR_D_INF	USD				– 50 000,00
S_IRD_d11#	GIRR_D_INF	CLP				95 000,00
S_IRD_e11#	GIRR_D_INF	EUR	DE			– 65 000,00
S_IRD_e13#	GIRR_D_INF	EUR	FR			– 100 000,00
S_IRD_d12#	GIRR_D_CRO_USD	CLP				10 500,00
S_IRD_e12#	GIRR_D_CRO_USD	EUR				– 85 000,00
S_IRD_b12#	GIRR_D_CRO_EUR	USD				– 65 000,00
S_IRD_b10#	GIRR_D_30.00	USD	OIS			– 50 000,00
S_IRD_c10#	GIRR_D_30.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d10#	GIRR_D_30.00	CLP	OIS			15 000,00
S_IRD_e10#	GIRR_D_30.00	EUR	OIS			– 120 000,00
S_IRD_b9#	GIRR_D_20.00	USD	OIS			200 000,00
S_IRD_c9#	GIRR_D_20.00	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d9#	GIRR_D_20.00	CLP	OIS			90 000,00
S_IRD_e9#	GIRR_D_20.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b8#	GIRR_D_15.00	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_c8#	GIRR_D_15.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d8#	GIRR_D_15.00	CLP	OIS			70 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_IRD_e8#	GIRR_D_15.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b7#	GIRR_D_10.00	USD	OIS			2 000,00
S_IRD_c7#	GIRR_D_10.00	USD	Libor3m			– 100 000,00
S_IRD_d7#	GIRR_D_10.00	CLP	OIS			– 25 000,00
S_IRD_e7#	GIRR_D_10.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b6#	GIRR_D_05.00	USD	OIS			– 90 000,00
S_IRD_c6#	GIRR_D_05.00	USD	Libor3m			– 35 000,00
S_IRD_d6#	GIRR_D_05.00	CLP	OIS			– 5 000,00
S_IRD_e6#	GIRR_D_05.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b5#	GIRR_D_03.00	USD	OIS			85 000,00
S_IRD_c5#	GIRR_D_03.00	USD	Libor3m			55 000,00
S_IRD_d5#	GIRR_D_03.00	CLP	OIS			– 100 000,00
S_IRD_e5#	GIRR_D_03.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b4#	GIRR_D_02.00	USD	OIS			– 10 000,00
S_IRD_c4#	GIRR_D_02.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d4#	GIRR_D_02.00	CLP	OIS			5 000,00
S_IRD_e4#	GIRR_D_02.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b3#	GIRR_D_01.00	USD	OIS			– 65 000,00
S_IRD_c3#	GIRR_D_01.00	USD	Libor3m			70 000,00
S_IRD_d3#	GIRR_D_01.00	CLP	OIS			10 000,00
S_IRD_e3#	GIRR_D_01.00	EUR	OIS			– 50 000,00
S_IRD_b2#	GIRR_D_00.50	USD	OIS			15 000,00
S_IRD_c2#	GIRR_D_00.50	USD	Libor3m			– 40 000,00
S_IRD_d2#	GIRR_D_00.50	CLP	OIS			45 000,00
S_IRD_e2#	GIRR_D_00.50	EUR	OIS			100,00
S_IRD_a1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_b1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			20 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_IRD_c1#	GIRR_D_00.25	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d1#	GIRR_D_00.25	CLP	OIS			– 30 000,00
S_IRD_e1#	GIRR_D_00.25	EUR	OIS			100,00
S_IRD_f1#	GIRR_D_00.25	DKK	OIS			100,00
S_IRC_a1#	GIRR_CU	USD				– 18 466,83
S_IRC_b1#	GIRR_CU	USD				92 233,09
S_IRC_c1#	GIRR_CU	CLP				– 1 270,00
S_IRC_d1#	GIRR_CU	EUR				– 253,12
S_IRC_e1#	GIRR_CU	VND				– 11 950,00
S_IRC_a1#	GIRR_CD	USD				18 647,66
S_IRC_b1#	GIRR_CD	USD				– 93 178,71
S_IRC_c1#	GIRR_CD	CLP				450,00
S_IRC_d1#	GIRR_CD	EUR				– 3 237,08
S_IRC_e1#	GIRR_CD	VND				– 4 030,00
S_FXV_b4#	FX_V_5.00	EUR_CLP				200,00
S_FXV_d4#	FX_V_5.00	CHF_VND				1 500,00
S_FXV_b3#	FX_V_3.00	EUR_CLP				– 400,00
S_FXV_d3#	FX_V_3.00	CHF_VND				1 000,00
S_FXV_b5#	FX_V_10.00	EUR_CLP				150,00
S_FXV_d5#	FX_V_10.00	CHF_VND				– 2 000,00
S_FXV_b2#	FX_V_1.00	EUR_CLP				300,00
S_FXV_d2#	FX_V_1.00	CHF_VND				3 750,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_FXV_a1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				– 100,00
S_FXV_b1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				700,00
S_FXV_c1#	FX_V_0.50	AUD_JPY				450,00
S_FXV_d1#	FX_V_0.50	CHF_VND				– 4 800,00
S_FXD_a1#	FX_D	GBP				5 000,00
S_FXD_b1#	FX_D	GBP				– 8 000,00
S_FXD_c1#	FX_D	CLP				3 000,00
S_FXD_d1#	FX_D	DKK				1 000,00
S_FXD_f1#	FX_D	BGN				1 000,00
S_FXC_a1#	FX_CU	EUR				– 16 037,91
S_FXC_b1#	FX_CU	EUR				80 159,24
S_FXC_c1#	FX_CU	CLP				– 800,00
S_FXC_d1#	FX_CU	JPY				– 1 472,88
S_FXC_e1#	FX_CU	VND				– 3 400,00
S_FXC_f1#	FX_CU	DKK				– 48,61
S_FXC_a1#	FX_CD	EUR				16 162,18
S_FXC_b1#	FX_CD	EUR				– 80 723,02
S_FXC_c1#	FX_CD	CLP				700,00
S_FXC_d1#	FX_CD	JPY				– 1 324,35
S_FXC_e1#	FX_CD	VND				– 2 100,00
S_FXC_f1#	FX_CD	DKK				48,61
S_EQV_a5#	EQ_V_5.00	1	EMITENT A			100,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQV_aa4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT AA			1 200,00
S_EQV_ac1#	EQ_V_5.00	7	EMITENT AC			– 50,00
S_EQV_ae4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT AE			600,00
S_EQV_af4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT AF			375,00
S_EQV_b4#	EQ_V_5.00	1	EMITENT B			50,00
S_EQV_f4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT F			450,00
S_EQV_j4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT J			– 200,00
S_EQV_k4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT K			– 825,00
S_EQV_m1#	EQ_V_5.00	11	EMITENT M			– 700,00
S_EQV_n4#	EQ_V_5.00	12	INDEX N			850,00
S_EQV_o4#	EQ_V_5.00	12	INDEX O			150,00
S_EQV_y1#	EQ_V_5.00	3	EMITENT Y			700,00
S_EQV_a4#	EQ_V_3.00	1	EMITENT A			– 500,00
S_EQV_aa3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT AA			– 850,00
S_EQV_ad1#	EQ_V_3.00	8	EMITENT AD			300,00
S_EQV_ae3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT AE			– 450,00
S_EQV_af3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT AF			– 725,00
S_EQV_b3#	EQ_V_3.00	1	EMITENT B			– 500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQV_f3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT F			250,00
S_EQV_j3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT J			– 900,00
S_EQV_k3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT K			– 975,00
S_EQV_n3#	EQ_V_3.00	12	INDEX N			– 1 250,00
S_EQV_o3#	EQ_V_3.00	12	INDEX O			100,00
S_EQV_x1#	EQ_V_3.00	2	EMITENT X			– 200,00
S_EQV_z1#	EQ_V_3.00	4	EMITENT Z			– 800,00
S_EQV_a6#	EQ_V_10.00	1	EMITENT A			100,00
S_EQV_aa5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT AA			– 300,00
S_EQV_ab1#	EQ_V_10.00	6	EMITENT AB			– 400,00
S_EQV_ae5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT AE			– 850,00
S_EQV_af5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT AF			525,00
S_EQV_b5#	EQ_V_10.00	1	EMITENT B			500,00
S_EQV_f5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT F			600,00
S_EQV_j5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT J			150,00
S_EQV_k5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT K			300,00
S_EQV_n5#	EQ_V_10.00	12	INDEX N			225,00
S_EQV_o5#	EQ_V_10.00	12	INDEX O			– 200,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQV_q1#	EQ_V_10.00	13	INDEX Q			– 800,00
S_EQV_a3#	EQ_V_1.00	1	EMITENT A			400,00
S_EQV_aa2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT AA			– 400,00
S_EQV_ae2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT AE			– 250,00
S_EQV_af2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT AF			– 1 150,00
S_EQV_b2#	EQ_V_1.00	1	EMITENT B			200,00
S_EQV_f2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT F			– 750,00
S_EQV_j2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT J			350,00
S_EQV_k2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT K			1 050,00
S_EQV_n2#	EQ_V_1.00	12	INDEX N			– 800,00
S_EQV_o2#	EQ_V_1.00	12	INDEX O			400,00
S_EQV_a1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			– 100,00
S_EQV_a2#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			700,00
S_EQV_aa1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT AA			950,00
S_EQV_ae1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT AE			50,00
S_EQV_af1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT AF			– 300,00
S_EQV_b1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT B			900,00
S_EQV_c1#	EQ_V_0.50	2	EMITENT C			– 500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQV_d1#	EQ_V_0.50	3	EMITENT D			600,00
S_EQV_e1#	EQ_V_0.50	4	EMITENT E			– 800,00
S_EQV_f1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT F			1 000,00
S_EQV_g1#	EQ_V_0.50	6	EMITENT G			– 400,00
S_EQV_h1#	EQ_V_0.50	7	EMITENT H			– 50,00
S_EQV_i1#	EQ_V_0.50	8	EMITENT I			300,00
S_EQV_j1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT J			50,00
S_EQV_k1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT K			– 300,00
S_EQV_l1#	EQ_V_0.50	11	EMITENT L			1 000,00
S_EQV_n1#	EQ_V_0.50	12	INDEX N			750,00
S_EQV_o1#	EQ_V_0.50	12	INDEX O			– 500,00
S_EQV_p1#	EQ_V_0.50	13	INDEX P			40,00
S_EQD_a1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			16 500,00
S_EQD_a2#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			– 35 000,00
S_EQD_b1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT B			20 000,00
S_EQD_c1#	EQ_D_SPOT	2	EMITENT C			66 000,00
S_EQD_d1#	EQ_D_SPOT	3	EMITENT D			1 700,00
S_EQD_e1#	EQ_D_SPOT	4	EMITENT E			1 100,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQD_f1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT F			25 000,00
S_EQD_g1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT G			8 400,00
S_EQD_h1#	EQ_D_SPOT	6	EMITENT H			22 500,00
S_EQD_i1#	EQ_D_SPOT	7	EMITENT I			– 12 300,00
S_EQD_j1#	EQ_D_SPOT	8	EMITENT J			– 450,00
S_EQD_k1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT K			– 143,00
S_EQD_l1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT L			– 143,00
S_EQD_m1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT M			– 100,00
S_EQD_n1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT N			– 100,00
S_EQD_o1#	EQ_D_SPOT	11	EMITENT O			– 19 600,00
S_EQD_q1#	EQ_D_SPOT	12	INDEX Q			1 100,00
S_EQD_r1#	EQ_D_SPOT	12	INDEX R			– 40 000,00
S_EQD_s1#	EQ_D_SPOT	13	INDEX S			– 1 950,00
S_EQD_s2#	EQ_D_SPOT	13	INDEX S			280,00
S_EQD_t2#	EQ_D_SPOT	13	INDEX T			3 150,00
S_EQD_u1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT U			– 57,00
S_EQD_v1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT V			– 100,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQD_a3#	EQ_D_REPO	1	EMITENT A			50 000,00
S_EQD_aa1#	EQ_D_REPO	6	EMITENT AA			79 000,00
S_EQD_ab1#	EQ_D_REPO	7	EMITENT AB			31 000,00
S_EQD_ac1#	EQ_D_REPO	8	EMITENT AC			– 10 000,00
S_EQD_b2#	EQ_D_REPO	1	EMITENT B			– 39 000,00
S_EQD_f2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT F			90 000,00
S_EQD_g2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT G			60 000,00
S_EQD_k2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT K			– 14 250,00
S_EQD_l2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT L			– 150 000,00
S_EQD_m2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT M			– 85 000,00
S_EQD_n2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT N			– 72 000,00
S_EQD_p1#	EQ_D_REPO	11	EMITENT P			48 000,00
S_EQD_q2#	EQ_D_REPO	12	INDEX Q			85 000,00
S_EQD_r2#	EQ_D_REPO	12	INDEX R			– 40 000,00
S_EQD_t1#	EQ_D_REPO	13	INDEX T			– 125 000,00
S_EQD_x1#	EQ_D_REPO	2	EMITENT X			75 000,00
S_EQD_y1#	EQ_D_REPO	3	EMITENT Y			4 800,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQD_z1#	EQ_D_REPO	4	EMITENT Z			– 15 000,00
S_EQC_a1#	EQ_CU	1	EMITENT A			– 37 820,00
S_EQC_a2#	EQ_CU	1	EMITENT A			77 655,00
S_EQC_aa1#	EQ_CU	2	EMITENT AA			39 300,00
S_EQC_ab1#	EQ_CU	4	EMITENT AB			17 262,00
S_EQC_ac1#	EQ_CU	5	EMITENT AC			7 139,60
S_EQC_ad1#	EQ_CU	6	EMITENT AD			– 3 642,50
S_EQC_ae1#	EQ_CU	7	EMITENT AE			3 900,00
S_EQC_af1#	EQ_CU	8	EMITENT AF			41 550,00
S_EQC_ag1#	EQ_CU	9	EMITENT AG			36 860,00
S_EQC_ah1#	EQ_CU	10	EMITENT AH			22 150,00
S_EQC_b1#	EQ_CU	1	EMITENT B			20 677,50
S_EQC_c1#	EQ_CU	2	EMITENT C			– 31 440,00
S_EQC_d1#	EQ_CU	3	EMITENT D			6 238,00
S_EQC_e1#	EQ_CU	4	EMITENT E			– 21 605,00
S_EQC_f1#	EQ_CU	5	EMITENT F			– 2 850,00
S_EQC_g1#	EQ_CU	6	EMITENT G			– 3 642,50

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQC_h1#	EQ_CU	7	EMITENT H			– 7 800,00
S_EQC_i1#	EQ_CU	8	EMITENT I			– 29 550,00
S_EQC_j1#	EQ_CU	9	EMITENT J			– 216 320,00
S_EQC_k1#	EQ_CU	10	EMITENT K			1 950,00
S_EQC_q1#	EQ_CU	11	EMITENT Q			– 19 142,00
S_EQC_r1#	EQ_CU	11	EMITENT R			28 713,00
S_EQC_s1#	EQ_CU	3	EMITENT S			– 17 025,00
S_EQC_t1#	EQ_CU	12	EMITENT T			7 466,67
S_EQC_u1#	EQ_CU	13	EMITENT U			11 160,00
S_EQC_v1#	EQ_CU	12	EMITENT V			– 39 200,00
S_EQC_w1#	EQ_CU	13	EMITENT W			– 58 590,00
S_EQC_y1#	EQ_CU	1	EMITENT Y			– 23 930,00
S_EQC_z1#	EQ_CU	1	EMITENT Z			– 47 860,00
S_EQC_a1#	EQ_CD	1	EMITENT A			39 157,50
S_EQC_a2#	EQ_CD	1	EMITENT A			– 80 349,00
S_EQC_aa1#	EQ_CD	2	EMITENT AA			– 30 600,00
S_EQC_ab1#	EQ_CD	4	EMITENT AB			– 9 826,00
S_EQC_ac1#	EQ_CD	5	EMITENT AC			– 5 414,60

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQC_ad1#	EQ_CD	6	EMITENT AD			2 617,50
S_EQC_ae1#	EQ_CD	7	EMITENT AE			– 2 720,00
S_EQC_af1#	EQ_CD	8	EMITENT AF			– 28 250,00
S_EQC_ag1#	EQ_CD	9	EMITENT AG			– 30 935,00
S_EQC_ah1#	EQ_CD	10	EMITENT AH			– 15 025,00
S_EQC_b1#	EQ_CD	1	EMITENT B			– 238 910,00
S_EQC_c1#	EQ_CD	2	EMITENT C			24 480,00
S_EQC_d1#	EQ_CD	3	EMITENT D			– 6 068,00
S_EQC_e1#	EQ_CD	4	EMITENT E			12 310,00
S_EQC_f1#	EQ_CD	5	EMITENT F			2 160,00
S_EQC_g1#	EQ_CD	6	EMITENT G			2 617,50
S_EQC_h1#	EQ_CD	7	EMITENT H			5 440,00
S_EQC_i1#	EQ_CD	8	EMITENT I			20 050,00
S_EQC_j1#	EQ_CD	9	EMITENT J			181 560,00
S_EQC_k1#	EQ_CD	10	EMITENT K			– 2 900,00
S_EQC_q1#	EQ_CD	11	EMITENT Q			20 052,00
S_EQC_r1#	EQ_CD	11	EMITENT R			– 30 078,00
S_EQC_s1#	EQ_CD	3	EMITENT S			– 9 435,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_EQC_t1#	EQ_CD	12	EMITENT T			– 7 400,00
S_EQC_u1#	EQ_CD	13	EMITENT U			– 11 040,00
S_EQC_v1#	EQ_CD	12	EMITENT V			38 850,00
S_EQC_w1#	EQ_CD	13	EMITENT W			57 960,00
S_EQC_y1#	EQ_CD	1	EMITENT Y			13 590,00
S_EQC_z1#	EQ_CD	1	EMITENT Z			27 180,00
S_CNV_a5#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT B			50,00
S_CNV_c4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	3	EMITENT C			150,00
S_CNV_hb1#	CSR_NON_SEC_V_5.00	9	EMITENT HA			– 750,00
S_CNV_a4#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT A			– 500,00
S_CNV_ab1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	2	EMITENT AB			325,00
S_CNV_b3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT B			– 500,00
S_CNV_c3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	3	EMITENT C			100,00
S_CNV_v1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	20	INDEX V			500,00
S_CNV_a6#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT B			500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CNV_c5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	3	EMITENT C			– 200,00
S_CNV_a3#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT A			400,00
S_CNV_b2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT B			200,00
S_CNV_c2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	3	EMITENT C			400,00
S_CNV_a1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A			– 100,00
S_CNV_a2#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A			700,00
S_CNV_b1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT B			900,00
S_CNV_c1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	3	EMITENT C			– 500,00
S_CNV_d1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	4	EMITENT D			700,00
S_CNV_e1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	5	EMITENT E			– 800,00
S_CNV_f1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	6	EMITENT F			700,00
S_CNV_g1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	7	EMITENT G			– 400,00
S_CNV_h1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	8	EMITENT H			– 50,00
S_CNV_i1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	10	EMITENT I			300,00
S_CNV_j1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	11	EMITENT J			50,00
S_CNV_k1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	12	EMITENT K			– 300,00
S_CNV_l1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	13	EMITENT L			1 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CNV_m1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	14	EMITENT M			– 350,00
S_CNV_n1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	15	EMITENT N			950,00
S_CNV_o1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	16	EMITENT O			– 900,00
S_CNV_p1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	17	EMITENT P			200,00
S_CNV_q1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT Q			400,00
S_CNV_r1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT R			– 300,00
S_CNV_s1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEX S			850,00
S_CNV_t1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	20	INDEX T			– 650,00
S_CNV_u1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEX U			– 350,00
S_CND_hb2#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	9	EMITENT HB			– 17 000,00
S_CND_t1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	3	EMITENT T			– 6 000,00
S_CND_y1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	20	INDEX Y			9 000,00
S_CND_ab2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	2	EMITENT AC			14 000,00
S_CND_b2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	1	EMITENT B			– 17 000,00
S_CND_w1#	CSR_NON_-SEC_D_10.00_DEBT	10	EMITENT W		CQS 1	9 000,00
S_CND_a4#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	1	EMITENT A			– 10 000,00
S_CND_s1#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	3	EMITENT S			– 6 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CND_x1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS	19	INDEX X			– 18 500,00
S_CND_a1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			20 000,00
S_CND_a2#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			– 30 000,00
S_CND_b1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT B			12 000,00
S_CND_c1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	3	EMITENT C			– 6 000,00
S_CND_d1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	4	EMITENT D			25 000,00
S_CND_e1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	5	EMITENT E			– 4 000,00
S_CND_f1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	6	EMITENT F			– 8 000,00
S_CND_g1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	7	EMITENT G			8 000,00
S_CND_h1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	8	EMITENT H			3 000,00
S_CND_hb1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	9	EMITENT HA			– 23 000,00
S_CND_i1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	10	EMITENT I		CQS 2	– 5 000,00
S_CND_j1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	11	EMITENT J			2 000,00
S_CND_k1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	12	EMITENT K			7 000,00
S_CND_l1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	13	EMITENT L			– 9 000,00
S_CND_m1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	14	EMITENT M			10 000,00
S_CND_n1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	15	EMITENT N			– 20 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CND_o1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	16	EMITENT O			5 000,00
S_CND_p1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	17	EMITENT P			– 3 000,00
S_CND_q1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT Q			10 000,00
S_CND_r1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT R			– 5 000,00
S_CND_a3#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	1	EMITENT A			15 000,00
S_CND_ab1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	2	EMITENT AB			21 000,00
S_CND_u1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEX U			– 32 000,00
S_CND_v1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	20	INDEX V			– 13 000,00
S_CND_x2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEX X			52 500,00
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			– 2 338,64
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			35 116,67
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT AA		CQS 1	– 1 212,50
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CU	2	EMITENT AB1			– 247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT B			890,91
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT C			– 500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT D			415,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CU	5	EMITENT E			– 1 050,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CU	6	EMITENT F			– 150,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CU	7	EMITENT G			– 318,75
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CU	8	EMITENT H			– 425,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CU	9	EMITENT HB1			– 500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT I		CQS 2	– 937,50
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CU	11	EMITENT J			– 4 650,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CU	12	EMITENT K			– 425,00
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CU	13	EMITENT L			– 27 660,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CU	14	EMITENT M			– 488,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CU	15	EMITENT N			13 237,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CU	16	EMITENT O			– 1 127,50
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CU	17	EMITENT P			– 5 775,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT Q			– 7 842,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT R			15 684,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT S			– 750,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT T			3 550,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT U			1 660,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT V			– 18 637,50

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT W			– 8 715,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT X			– 500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Y			– 249,95
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Z			– 249,95
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			2 363,38
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			– 35 314,65
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT AA		CQS 1	1 150,00
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CD	2	EMITENT AB1			247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT B			– 5 543,43
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CD	3	EMITENT C			500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CD	4	EMITENT D			– 385,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CD	5	EMITENT E			575,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CD	6	EMITENT F			75,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CD	7	EMITENT G			287,50
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CD	8	EMITENT H			400,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CD	9	EMITENT HB1			500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT I		CQS 2	750,00
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CD	11	EMITENT J			4 100,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CD	12	EMITENT K			387,50
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CD	13	EMITENT L			22 130,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CD	14	EMITENT M			160,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CD	15	EMITENT N			– 23 437,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CD	16	EMITENT O			1 246,25
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CD	17	EMITENT P			6 225,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CD	18	EMITENT Q			8 752,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CD	18	EMITENT R			– 17 504,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CD	4	EMITENT S			– 250,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CD	19	EMITENT T			– 3 500,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CD	20	EMITENT U			– 1 540,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CD	19	EMITENT V			18 375,00
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CD	20	EMITENT W			8 085,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CD	3	EMITENT X			500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT Y			– 226,77
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT Z			– 226,77
S_CMV_a5#	CM_V_5.00	1	UHLÍ			– 300,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CMV_b4#	CM_V_5.00	1	URAN			450,00
S_CMV_a4#	CM_V_3.00	1	UHLÍ			800,00
S_CMV_b3#	CM_V_3.00	1	URAN			800,00
S_CMV_a6#	CM_V_10.00	1	UHLÍ			100,00
S_CMV_b5#	CM_V_10.00	1	URAN			– 250,00
S_CMV_a3#	CM_V_1.00	1	UHLÍ			– 200,00
S_CMV_b2#	CM_V_1.00	1	URAN			– 750,00
S_CMV_d1#	CM_V_1.00	2	WTI			– 175,00
S_CMV_f1#	CM_V_1.00	3	FWD ELECTRICITY NE			– 450,00
S_CMV_h1#	CM_V_1.00	4	PANAMAX			– 5 500,00
S_CMV_j1#	CM_V_1.00	5	MĚĎ			– 200,00
S_CMV_l1#	CM_V_1.00	6	ZKAPALNĚNÝ ZEMNÍ PLYN			1 000,00
S_CMV_n1#	CM_V_1.00	7	STŘÍBRO			500,00
S_CMV_p1#	CM_V_1.00	8	KUKUŘICE			– 1 000,00
S_CMV_r1#	CM_V_1.00	9	SYROVÁTKA			– 125,00
S_CMV_t1#	CM_V_1.00	10	KAUČUK			– 50,00
S_CMV_v1#	CM_V_1.00	11	POTAŠ			– 1 800,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CMV_a1#	CM_V_0.50	1	UHLÍ			1 000,00
S_CMV_a2#	CM_V_0.50	1	UHLÍ			– 350,00
S_CMV_b1#	CM_V_0.50	1	URAN			150,00
S_CMV_c1#	CM_V_0.50	2	BRENT			200,00
S_CMV_e1#	CM_V_0.50	3	SPOT ELECTRICITY SE			– 300,00
S_CMV_g1#	CM_V_0.50	4	SUPRAMAX			– 5 000,00
S_CMV_i1#	CM_V_0.50	5	OCEL			550,00
S_CMV_k1#	CM_V_0.50	6	ZEMNÍ PLYN			400,00
S_CMV_m1#	CM_V_0.50	7	ZLATO			– 200,00
S_CMV_o1#	CM_V_0.50	8	SÓJOVÉ BOBY			– 750,00
S_CMV_q1#	CM_V_0.50	9	RYBY			250,00
S_CMV_s1#	CM_V_0.50	10	KAKAO			350,00
S_CMV_u1#	CM_V_0.50	11	PLOCHÉ SKLO			3 000,00
S_CMV_w1#	CM_V_0.50	4	SUPRAMAX			– 5 000,00
S_CMV_x1#	CM_V_0.50	4	PANAMAX			15 000,00
S_CMD_p1#	CM_D_30.00	8	KUKUŘICE	OKLAHOMA		– 10 000,00
S_CMD_f1#	CM_D_3.00	3	FWD ELECTRICITY NE	TEXAS		– 4 500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CMD_h1#	CM_D_3.00	4	PANAMAX	NEW ORLEANS		– 68 750,00
S_CMD_n1#	CM_D_20.00	7	STŘÍBRO	EU1		5 000,00
S_CMD_r1#	CM_D_20.00	9	SYROVÁTKA	NEWCASTLE		– 1 250,00
S_CMD_d1#	CM_D_2.00	2	WTI	OKLAHOMA		– 1 750,00
S_CMD_l1#	CM_D_15.00	6	ZKAPALNĚNÝ ZEMNÍ PLYN	OKLAHOMA		10 000,00
S_CMD_t1#	CM_D_15.00	10	KAUČUK	NEWCASTLE		– 500,00
S_CMD_j1#	CM_D_10.00	5	MĚĎ	OKLAHOMA		– 2 000,00
S_CMD_v1#	CM_D_10.00	11	POTAŠ	NEWCASTLE		– 18 000,00
S_CMD_b1#	CM_D_1.00	1	URAN	OKLAHOMA		1 500,00
S_CMD_g1#	CM_D_1.00	4	SUPRAMAX	SANTOS		– 62 500,00
S_CMD_w1#	CM_D_1.00	4	SUPRAMAX	SANTOS		– 62 500,00
S_CMD_x1#	CM_D_1.00	4	PANAMAX	NEW ORLEANS		187 500,00
S_CMD_a4#	CM_D_0.50	1	UHLÍ	NEWCASTLE		8 000,00
S_CMD_a1#	CM_D_0.00	1	UHLÍ	NEWCASTLE		10 000,00
S_CMD_a2#	CM_D_0.00	1	UHLÍ	NEWCASTLE		– 3 500,00
S_CMD_a3#	CM_D_0.00	1	UHLÍ	LONDÝN		– 2 000,00
S_CMD_c1#	CM_D_0.00	2	BRENT	LE HAVRE		2 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CMD_e1#	CM_D_0.00	3	SPOT ELECTRICITY SE	LONDÝN		– 3 000,00
S_CMD_i1#	CM_D_0.00	5	OCEL	LE HAVRE		5 500,00
S_CMD_k1#	CM_D_0.00	6	ZEMNÍ PLYN	LE HAVRE		4 000,00
S_CMD_m1#	CM_D_0.00	7	ZLATO	UK1		– 2 000,00
S_CMD_o1#	CM_D_0.00	8	SÓJOVÉ BOBY	LE HAVRE		– 7 500,00
S_CMD_q1#	CM_D_0.00	9	RYBY	LONDÝN		2 500,00
S_CMD_s1#	CM_D_0.00	10	KAKAO	LONDÝN		3 500,00
S_CMD_u1#	CM_D_0.00	11	PLOCHÉ SKLO	LONDÝN		30 000,00
S_CMC_a1#	CM_CU	1	UHLÍ			17 335,00
S_CMC_a2#	CM_CU	1	UHLÍ			36 936,00
S_CMC_b1#	CM_CU	1	URAN			6 635,00
S_CMC_c1#	CM_CU	2	BRENT			– 11 600,00
S_CMC_d1#	CM_CU	2	WTI			– 36 900,00
S_CMC_e1#	CM_CU	3	SPOT ELECTRICITY SE			8 563,00
S_CMC_f1#	CM_CU	3	FWD ELECTRICITY NE			– 27 250,00
S_CMC_g1#	CM_CU	4	SUPRAMAX			– 36 880,00
S_CMC_h1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CMC_i1#	CM_CU	5	OCEL			– 5 850,00
S_CMC_j1#	CM_CU	5	MĚĎ			14 644,80
S_CMC_k1#	CM_CU	6	ZEMNÍ PLYN			– 6 147,50
S_CMC_l1#	CM_CU	6	ZKAPALNĚNÝ ZEMNÍ PLYN			– 6 147,50
S_CMC_m1#	CM_CU	7	ZLATO			– 1 486,67
S_CMC_n1#	CM_CU	7	STŘÍBRO			743,33
S_CMC_o1#	CM_CU	8	SÓJOVÉ BOBY			– 14 535,00
S_CMC_p1#	CM_CU	8	KUKUŘICE			20 475,00
S_CMC_q1#	CM_CU	9	RYBY			– 19 900,00
S_CMC_r1#	CM_CU	9	SYROVÁTKA			3 387,00
S_CMC_s1#	CM_CU	10	KAKAO			1 005,00
S_CMC_t1#	CM_CU	10	KAUČUK			10 892,20
S_CMC_u1#	CM_CU	11	PLOCHÉ SKLO			– 13 790,00
S_CMC_v1#	CM_CU	11	POTAŠ			20 685,00
S_CMC_x1#	CM_CU	9	MLÉKO			– 6 300,00
S_CMC_y1#	CM_CU	1	URAN			– 65 864,00
S_CMC_z1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CMC_a1#	CM_CD	1	UHLÍ			– 18 260,00
S_CMC_a2#	CM_CD	1	UHLÍ			– 37 630,00
S_CMC_b1#	CM_CD	1	URAN			– 70 460,00
S_CMC_c1#	CM_CD	2	BRENT			8 320,00
S_CMC_d1#	CM_CD	2	WTI			3 550,00
S_CMC_e1#	CM_CD	3	SPOT ELECTRICITY SE			– 8 233,00
S_CMC_f1#	CM_CD	3	FWD ELECTRICITY NE			16 370,00
S_CMC_g1#	CM_CD	4	SUPRAMAX			29 110,00
S_CMC_h1#	CM_CD	4	PANAMAX			– 15 256,00
S_CMC_i1#	CM_CD	5	OCEL			4 080,00
S_CMC_j1#	CM_CD	5	MĚĎ			– 10 219,80
S_CMC_k1#	CM_CD	6	ZEMNÍ PLYN			4 222,50
S_CMC_l1#	CM_CD	6	ZKAPALNĚNÝ ZEMNÍ PLYN			4 222,50
S_CMC_m1#	CM_CD	7	ZLATO			1 353,33
S_CMC_n1#	CM_CD	7	STŘÍBRO			– 676,67
S_CMC_o1#	CM_CD	8	SÓJOVÉ BOBY			10 435,00
S_CMC_p1#	CM_CD	8	KUKUŘICE			– 14 735,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktoru	Koš	Doplňkový identifikátor	Doplňkový identifikátor 2	Kategorie úvěrové kvality	Citlivost vůči riziku
S_CMC_q1#	CM_CD	9	RYBY			6 700,00
S_CMC_r1#	CM_CD	9	SYROVÁTKA			– 3 012,00
S_CMC_s1#	CM_CD	10	KAKAO			– 1 415,00
S_CMC_t1#	CM_CD	10	KAUČUK			– 7 817,20
S_CMC_u1#	CM_CD	11	PLOCHÉ SKLO			14 200,00
S_CMC_v1#	CM_CD	11	POTAŠ			– 21 300,00
S_CMC_x1#	CM_CD	9	MLÉKO			– 4 700,00
S_CMC_y1#	CM_CD	1	URAN			– 66 344,00
S_CMC_z1#	CM_CD	4	PANAMAX			– 22 856,00

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
G000	GIRR	DELTA	S_IRD_a1#
G001	GIRR	DELTA	S_IRD_b1#
G002	GIRR	DELTA	S_IRD_b2#
G003	GIRR	DELTA	S_IRD_b3#
G004	GIRR	DELTA	S_IRD_b4#
G005	GIRR	DELTA	S_IRD_b5#
G006	GIRR	DELTA	S_IRD_b6#
G007	GIRR	DELTA	S_IRD_b7#
G008	GIRR	DELTA	S_IRD_b8#
G009	GIRR	DELTA	S_IRD_b9#
G010	GIRR	DELTA	S_IRD_b10#
G011	GIRR	DELTA	S_IRD_b11#
G012	GIRR	DELTA	S_IRD_b12#
G013	GIRR	DELTA	S_IRD_d1#
G014	GIRR	DELTA	S_IRD_d2#
G015	GIRR	DELTA	S_IRD_d3#
G016	GIRR	DELTA	S_IRD_d4#
G017	GIRR	DELTA	S_IRD_d5#
G018	GIRR	DELTA	S_IRD_d6#
G019	GIRR	DELTA	S_IRD_d7#
G020	GIRR	DELTA	S_IRD_d8#
G021	GIRR	DELTA	S_IRD_d9#
G022	GIRR	DELTA	S_IRD_d10#
G023	GIRR	DELTA	S_IRD_d11#
G024	GIRR	DELTA	S_IRD_d12#
G025	GIRR	DELTA	S_IRD_a1# S_IRD_b1#
G026	GIRR	DELTA	S_IRD_b1# S_IRD_b2# S_IRD_b3# S_IRD_b4# S_IRD_b5# S_IRD_b6# S_IRD_b7# S_IRD_b8# S_IRD_b9# S_IRD_b10#
G027	GIRR	DELTA	S_IRD_b1# S_IRD_c1#
G028	GIRR	DELTA	S_IRD_b1# S_IRD_b2# S_IRD_b3# S_IRD_b4# S_IRD_b5# S_IRD_b6# S_IRD_b7# S_IRD_b8# S_IRD_b9# S_IRD_b10# S_IRD_c1# S_IRD_c2# S_IRD_c3# S_IRD_c4# S_IRD_c5# S_IRD_c6# S_IRD_c7# S_IRD_c8# S_IRD_c9# S_IRD_c10#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
G029	GIRR	DELTA	S_IRD_b1# S_IRD_b2# S_IRD_b3# S_IRD_b4# S_IRD_b5# S_IRD_b6# S_IRD_b7# S_IRD_b8# S_IRD_b9# S_IRD_b10# S_IRD_b11#
G030	GIRR	DELTA	S_IRD_b1# S_IRD_b2# S_IRD_b3# S_IRD_b4# S_IRD_b5# S_IRD_b6# S_IRD_b7# S_IRD_b8# S_IRD_b9# S_IRD_b10# S_IRD_b11# S_IRD_b12#
G031	GIRR	DELTA	S_IRD_c2# S_IRD_c3# S_IRD_c6#
G032	GIRR	DELTA	S_IRD_b1# S_IRD_b2# S_IRD_b3# S_IRD_b4# S_IRD_b5# S_IRD_b6# S_IRD_b7# S_IRD_b8# S_IRD_b9# S_IRD_b10# S_IRD_b11# S_IRD_b12# S_IRD_c1# S_IRD_c2# S_IRD_c3# S_IRD_c4# S_IRD_c5# S_IRD_c6# S_IRD_c7# S_IRD_c8# S_IRD_c9# S_IRD_c10# S_IRD_d1# S_IRD_d2# S_IRD_d3# S_IRD_d4# S_IRD_d5# S_IRD_d6# S_IRD_d7# S_IRD_d8# S_IRD_d9# S_IRD_d10# S_IRD_d11# S_IRD_d12#
G033	GIRR	DELTA	S_IRD_d1# S_IRD_d2# S_IRD_d3# S_IRD_d4# S_IRD_d5# S_IRD_d6# S_IRD_d7# S_IRD_d8# S_IRD_d9# S_IRD_d10# S_IRD_d11# S_IRD_d12# S_IRD_e1# S_IRD_e2# S_IRD_e3# S_IRD_e4# S_IRD_e5# S_IRD_e6# S_IRD_e7# S_IRD_e8# S_IRD_e9# S_IRD_e10# S_IRD_e11# S_IRD_e12# S_IRD_e13#
G034	GIRR	DELTA	S_IRD_a1# S_IRD_b1# S_IRD_b2# S_IRD_b3# S_IRD_b4# S_IRD_b5# S_IRD_b6# S_IRD_b7# S_IRD_b8# S_IRD_b9# S_IRD_b10# S_IRD_b11# S_IRD_b12# S_IRD_c1# S_IRD_c2# S_IRD_c3# S_IRD_c4# S_IRD_c5# S_IRD_c6# S_IRD_c7# S_IRD_c8# S_IRD_c9# S_IRD_c10# S_IRD_d1# S_IRD_d2# S_IRD_d3# S_IRD_d4# S_IRD_d5# S_IRD_d6# S_IRD_d7# S_IRD_d8# S_IRD_d9# S_IRD_d10# S_IRD_d11# S_IRD_d12# S_IRD_e1# S_IRD_e2# S_IRD_e3# S_IRD_e4# S_IRD_e5# S_IRD_e6# S_IRD_e7# S_IRD_e8# S_IRD_e9# S_IRD_e10# S_IRD_e11# S_IRD_e12# S_IRD_e13# S_IRD_f1#
G035	GIRR	VEGA	S_IRV_b1#
G036	GIRR	VEGA	S_IRV_a1# S_IRV_b1#
G037	GIRR	VEGA	S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5#
G038	GIRR	VEGA	S_IRV_b1# S_IRV_b6# S_IRV_b11# S_IRV_b16# S_IRV_b21#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
G039	GIRR	VEGA	S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5# S_IRV_b6# S_IRV_b7# S_IRV_b8# S_IRV_b9# S_IRV_b10# S_IRV_b11# S_IRV_b12# S_IRV_b13# S_IRV_b14# S_IRV_b15# S_IRV_b16# S_IRV_b17# S_IRV_b18# S_IRV_b19# S_IRV_b20# S_IRV_b21# S_IRV_b22# S_IRV_b23# S_IRV_b24# S_IRV_b25#
G040	GIRR	VEGA	S_IRV_e1# S_IRV_e2#
G041	GIRR	VEGA	S_IRV_e1# S_IRV_e3#
G042	GIRR	VEGA	S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5#
G043	GIRR	VEGA	S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5# S_IRV_b6# S_IRV_b7# S_IRV_b8# S_IRV_b9# S_IRV_b10# S_IRV_b11# S_IRV_b12# S_IRV_b13# S_IRV_b14# S_IRV_b15# S_IRV_b16# S_IRV_b17# S_IRV_b18# S_IRV_b19# S_IRV_b20# S_IRV_b21# S_IRV_b22# S_IRV_b23# S_IRV_b24# S_IRV_b25# S_IRV_c1# S_IRV_c2# S_IRV_c3# S_IRV_c4# S_IRV_c5#
G044	GIRR	VEGA	S_IRV_c1# S_IRV_c2# S_IRV_c3# S_IRV_c4# S_IRV_c5# S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5#
G045	GIRR	VEGA	S_IRV_a1# S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5# S_IRV_b6# S_IRV_b7# S_IRV_b8# S_IRV_b9# S_IRV_b10# S_IRV_b11# S_IRV_b12# S_IRV_b13# S_IRV_b14# S_IRV_b15# S_IRV_b16# S_IRV_b17# S_IRV_b18# S_IRV_b19# S_IRV_b20# S_IRV_b21# S_IRV_b22# S_IRV_b23# S_IRV_b24# S_IRV_b25# S_IRV_c1# S_IRV_c2# S_IRV_c3# S_IRV_c4# S_IRV_c5# S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5# S_IRV_e1# S_IRV_e2# S_IRV_e3#
G046	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_b1#
G047	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_c1#
G048	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_a1# S_IRC_b1#
G049	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_d1#
G050	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_b1# S_IRC_c1#
G051	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_c1# S_IRC_e1#
G052	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_d1# S_IRC_e1#
G053	GIRR	ZAKŘIVENÍ	S_IRC_a1# S_IRC_a1# S_IRC_b1# S_IRC_b1# S_IRC_c1# S_IRC_c1# S_IRC_d1# S_IRC_d1# S_IRC_e1# S_IRC_e1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
G054	GIRR	VŠE	S_IRD_a1# S_IRD_b1# S_IRD_b2# S_IRD_b3# S_IRD_b4# S_IRD_b5# S_IRD_b6# S_IRD_b7# S_IRD_b8# S_IRD_b9# S_IRD_b10# S_IRD_b11# S_IRD_b12# S_IRD_c1# S_IRD_c2# S_IRD_c3# S_IRD_c4# S_IRD_c5# S_IRD_c6# S_IRD_c7# S_IRD_c8# S_IRD_c9# S_IRD_c10# S_IRD_d1# S_IRD_d2# S_IRD_d3# S_IRD_d4# S_IRD_d5# S_IRD_d6# S_IRD_d7# S_IRD_d8# S_IRD_d9# S_IRD_d10# S_IRD_d11# S_IRD_d12# S_IRD_e1# S_IRD_e2# S_IRD_e3# S_IRD_e4# S_IRD_e5# S_IRD_e6# S_IRD_e7# S_IRD_e8# S_IRD_e9# S_IRD_e10# S_IRD_e11# S_IRD_e12# S_IRD_e13# S_IRD_f1# S_IRV_a1# S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5# S_IRV_b6# S_IRV_b7# S_IRV_b8# S_IRV_b9# S_IRV_b10# S_IRV_b11# S_IRV_b12# S_IRV_b13# S_IRV_b14# S_IRV_b15# S_IRV_b16# S_IRV_b17# S_IRV_b18# S_IRV_b19# S_IRV_b20# S_IRV_b21# S_IRV_b22# S_IRV_b23# S_IRV_b24# S_IRV_b25# S_IRV_c1# S_IRV_c2# S_IRV_c3# S_IRV_c4# S_IRV_c5# S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5# S_IRV_e1# S_IRV_e2# S_IRV_e3# S_IRC_a1# S_IRC_a1# S_IRC_b1# S_IRC_b1# S_IRC_c1# S_IRC_c1# S_IRC_d1# S_IRC_d1# S_IRC_e1# S_IRC_e1#
G055	GIRR	DELTA	S_IRD_e11# S_IRD_e13#
G056	GIRR	DELTA	S_IRD_e1# S_IRD_f1#
E001	EQ	DELTA	S_EQD_a2#
E002	EQ	DELTA	S_EQD_c1#
E003	EQ	DELTA	S_EQD_d1#
E004	EQ	DELTA	S_EQD_e1#
E005	EQ	DELTA	S_EQD_f1#
E006	EQ	DELTA	S_EQD_h1#
E007	EQ	DELTA	S_EQD_i1#
E008	EQ	DELTA	S_EQD_j1#
E009	EQ	DELTA	S_EQD_k1#
E010	EQ	DELTA	S_EQD_m1#
E011	EQ	DELTA	S_EQD_o1#
E012	EQ	DELTA	S_EQD_q1#
E013	EQ	DELTA	S_EQD_s1#
E014	EQ	DELTA	S_EQD_a3#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
E015	EQ	DELTA	S_EQD_x1#
E016	EQ	DELTA	S_EQD_y1#
E017	EQ	DELTA	S_EQD_z1#
E018	EQ	DELTA	S_EQD_f2#
E019	EQ	DELTA	S_EQD_aa1#
E020	EQ	DELTA	S_EQD_ab1#
E021	EQ	DELTA	S_EQD_ac1#
E022	EQ	DELTA	S_EQD_k2#
E023	EQ	DELTA	S_EQD_m2#
E024	EQ	DELTA	S_EQD_p1#
E025	EQ	DELTA	S_EQD_q2#
E026	EQ	DELTA	S_EQD_t1#
E027	EQ	DELTA	S_EQD_a1# S_EQD_a2#
E028	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_a3#
E029	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_b1#
E030	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_b2#
E031	EQ	DELTA	S_EQD_f1# S_EQD_f2#
E032	EQ	DELTA	S_EQD_f1# S_EQD_g1#
E033	EQ	DELTA	S_EQD_f1# S_EQD_g2#
E034	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_k2#
E035	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_l1#
E036	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_l2#
E037	EQ	DELTA	S_EQD_m1# S_EQD_m2#
E038	EQ	DELTA	S_EQD_m1# S_EQD_n1#
E039	EQ	DELTA	S_EQD_m1# S_EQD_n2#
E040	EQ	DELTA	S_EQD_o1# S_EQD_p1#
E041	EQ	DELTA	S_EQD_q1# S_EQD_q2#
E042	EQ	DELTA	S_EQD_q1# S_EQD_r1#
E043	EQ	DELTA	S_EQD_s1# S_EQD_t1#
E044	EQ	DELTA	S_EQD_s1# S_EQD_t1# S_EQD_t2#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
E045	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_c1# S_EQD_d1# S_EQD_e1# S_EQD_f1# S_EQD_h1# S_EQD_i1# S_EQD_j1# S_EQD_k1# S_EQD_m1#
E046	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_o1#
E047	EQ	DELTA	S_EQD_q1# S_EQD_s1#
E048	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_q1#
E049	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_l1# S_EQD_m1# S_EQD_n1# S_EQD_q1# S_EQD_s2# S_EQD_u1# S_EQD_v1#
E050	EQ	DELTA	S_EQD_a1# S_EQD_a2# S_EQD_a3# S_EQD_b1# S_EQD_b2# S_EQD_c1# S_EQD_x1# S_EQD_d1# S_EQD_y1# S_EQD_e1# S_EQD_z1# S_EQD_f1# S_EQD_f2# S_EQD_g1# S_EQD_g2# S_EQD_h1# S_EQD_aa1# S_EQD_i1# S_EQD_ab1# S_EQD_j1# S_EQD_ac1# S_EQD_k1# S_EQD_k2# S_EQD_l1# S_EQD_l2# S_EQD_m1# S_EQD_m2# S_EQD_n1# S_EQD_n2# S_EQD_o1# S_EQD_p1# S_EQD_q1# S_EQD_q2# S_EQD_r1# S_EQD_r2# S_EQD_s1# S_EQD_s2# S_EQD_t1# S_EQD_t2# S_EQD_u1# S_EQD_v1#
E051	EQ	VEGA	S_EQV_a2#
E052	EQ	VEGA	S_EQV_c1#
E053	EQ	VEGA	S_EQV_d1#
E054	EQ	VEGA	S_EQV_e1#
E055	EQ	VEGA	S_EQV_f1#
E056	EQ	VEGA	S_EQV_g1#
E057	EQ	VEGA	S_EQV_h1#
E058	EQ	VEGA	S_EQV_i1#
E059	EQ	VEGA	S_EQV_j1#
E060	EQ	VEGA	S_EQV_k1#
E061	EQ	VEGA	S_EQV_l1#
E062	EQ	VEGA	S_EQV_n1#
E063	EQ	VEGA	S_EQV_p1#
E064	EQ	VEGA	S_EQV_a1# S_EQV_a2#
E065	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6#
E066	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_b1#
E067	EQ	VEGA	S_EQV_a1# S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6# S_EQV_b1# S_EQV_b2# S_EQV_b3# S_EQV_b4# S_EQV_b5#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
E068	EQ	VEGA	S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5#
E069	EQ	VEGA	S_EQV_f1# S_EQV_aa1#
E070	EQ	VEGA	S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5# S_EQV_aa1# S_EQV_aa2# S_EQV_aa3# S_EQV_aa4# S_EQV_aa5#
E071	EQ	VEGA	S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5#
E072	EQ	VEGA	S_EQV_j1# S_EQV_ae1#
E073	EQ	VEGA	S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5# S_EQV_ae1# S_EQV_ae2# S_EQV_ae3# S_EQV_ae4# S_EQV_ae5#
E074	EQ	VEGA	S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5#
E075	EQ	VEGA	S_EQV_k1# S_EQV_af1#
E076	EQ	VEGA	S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5# S_EQV_af1# S_EQV_af2# S_EQV_af3# S_EQV_af4# S_EQV_af5#
E077	EQ	VEGA	S_EQV_l1# S_EQV_m1#
E078	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5#
E079	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_o1#
E080	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5# S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5#
E081	EQ	VEGA	S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5#
E082	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_c1# S_EQV_d1# S_EQV_e1# S_EQV_f1# S_EQV_g1# S_EQV_h1# S_EQV_i1# S_EQV_j1# S_EQV_k1#
E083	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_m1#
E084	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_p1#
E085	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_n1#
E086	EQ	VEGA	S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5# S_EQV_p1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
E087	EQ	VEGA	S_EQV_a1# S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6# S_EQV_b1# S_EQV_b2# S_EQV_b3# S_EQV_b4# S_EQV_b5# S_EQV_c1# S_EQV_x1# S_EQV_d1# S_EQV_y1# S_EQV_e1# S_EQV_z1# S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5# S_EQV_aa1# S_EQV_aa2# S_EQV_aa3# S_EQV_aa4# S_EQV_aa5# S_EQV_g1# S_EQV_ab1# S_EQV_h1# S_EQV_ac1# S_EQV_i1# S_EQV_ad1# S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5# S_EQV_ae1# S_EQV_ae2# S_EQV_ae3# S_EQV_ae4# S_EQV_ae5# S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5# S_EQV_af1# S_EQV_af2# S_EQV_af3# S_EQV_af4# S_EQV_af5# S_EQV_l1# S_EQV_m1# S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5# S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5# S_EQV_p1# S_EQV_q1#
E088	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_b1#
E089	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_c1#
E090	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_d1#
E091	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_e1#
E092	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_f1#
E093	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_g1#
E094	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_h1#
E095	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_i1#
E096	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_j1#
E097	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_k1#
E098	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_q1#
E099	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_t1#
E100	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_u1#
E101	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a1# S_EQC_a2#
E102	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a1# S_EQC_b1#
E103	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_f1# S_EQC_ac1#
E104	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_j1# S_EQC_ag1#
E105	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_k1# S_EQC_ah1#
E106	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_q1# S_EQC_r1#
E107	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_t1# S_EQC_v1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
E108	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
E109	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_s1#
E110	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a2# S_EQC_c1# S_EQC_d1# S_EQC_e1# S_EQC_f1# S_EQC_g1# S_EQC_h1# S_EQC_i1# S_EQC_j1# S_EQC_k1#
E111	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a2# S_EQC_q1#
E112	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E113	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a2# S_EQC_t1#
E114	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_d1# S_EQC_s1#
E115	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E116	EQ	ZAKŘIVENÍ	S_EQC_a1# S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_b1# S_EQC_c1# S_EQC_c1# S_EQC_aa1# S_EQC_aa1# S_EQC_d1# S_EQC_d1# S_EQC_e1# S_EQC_e1# S_EQC_ab1# S_EQC_ab1# S_EQC_f1# S_EQC_f1# S_EQC_ac1# S_EQC_ac1# S_EQC_g1# S_EQC_g1# S_EQC_ad1# S_EQC_ad1# S_EQC_h1# S_EQC_h1# S_EQC_ae1# S_EQC_ae1# S_EQC_i1# S_EQC_i1# S_EQC_af1# S_EQC_af1# S_EQC_j1# S_EQC_j1# S_EQC_ag1# S_EQC_ag1# S_EQC_k1# S_EQC_k1# S_EQC_ah1# S_EQC_ah1# S_EQC_q1# S_EQC_q1# S_EQC_r1# S_EQC_r1# S_EQC_s1# S_EQC_s1# S_EQC_t1# S_EQC_t1# S_EQC_u1# S_EQC_u1# S_EQC_v1# S_EQC_v1# S_EQC_w1# S_EQC_w1# S_EQC_y1# S_EQC_y1# S_EQC_z1# S_EQC_z1#
E117	EQ	VŠE	S_EQD_a1# S_EQD_a2# S_EQD_a3# S_EQD_b1# S_EQD_b2# S_EQD_c1# S_EQD_x1# S_EQD_d1# S_EQD_y1# S_EQD_e1# S_EQD_z1# S_EQD_f1# S_EQD_f2# S_EQD_g1# S_EQD_g2# S_EQD_h1# S_EQD_aa1# S_EQD_i1# S_EQD_ab1# S_EQD_j1# S_EQD_ac1# S_EQD_k1# S_EQD_k2# S_EQD_l1# S_EQD_l2# S_EQD_m1# S_EQD_m2# S_EQD_n1# S_EQD_n2# S_EQD_o1# S_EQD_p1# S_EQD_q1# S_EQD_q2# S_EQD_r1# S_EQD_r2# S_EQD_s1# S_EQD_s2# S_EQD_t1# S_EQD_t2# S_EQD_u1# S_EQD_v1# S_EQV_a1# S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6# S_EQV_b1# S_EQV_b2# S_EQV_b3# S_EQV_b4# S_EQV_b5# S_EQV_c1# S_EQV_x1# S_EQV_d1# S_EQV_y1# S_EQV_e1# S_EQV_z1# S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5# S_EQV_aa1# S_EQV_aa2# S_EQV_aa3# S_EQV_aa4# S_EQV_aa5# S_EQV_g1# S_EQV_ab1# S_EQV_h1# S_EQV_ac1# S_EQV_i1# S_EQV_ad1# S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
			S_EQV_ae1# S_EQV_ae2# S_EQV_ae3# S_EQV_ae4# S_EQV_ae5# S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5# S_EQV_af1# S_EQV_af2# S_EQV_af3# S_EQV_af4# S_EQV_af5# S_EQV_l1# S_EQV_m1# S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5# S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5# S_EQV_p1# S_EQV_q1# S_EQC_a1# S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_b1# S_EQC_c1# S_EQC_c1# S_EQC_aa1# S_EQC_aa1# S_EQC_d1# S_EQC_d1# S_EQC_e1# S_EQC_e1# S_EQC_ab1# S_EQC_ab1# S_EQC_f1# S_EQC_f1# S_EQC_ac1# S_EQC_ac1# S_EQC_g1# S_EQC_g1# S_EQC_ad1# S_EQC_ad1# S_EQC_h1# S_EQC_h1# S_EQC_ae1# S_EQC_ae1# S_EQC_i1# S_EQC_i1# S_EQC_af1# S_EQC_af1# S_EQC_j1# S_EQC_j1# S_EQC_ag1# S_EQC_ag1# S_EQC_k1# S_EQC_k1# S_EQC_ah1# S_EQC_ah1# S_EQC_q1# S_EQC_q1# S_EQC_r1# S_EQC_r1# S_EQC_s1# S_EQC_s1# S_EQC_t1# S_EQC_t1# S_EQC_u1# S_EQC_u1# S_EQC_v1# S_EQC_v1# S_EQC_w1# S_EQC_w1# S_EQC_y1# S_EQC_y1# S_EQC_z1# S_EQC_z1#
F001	FX	DELTA	S_FXD_b1#
F002	FX	DELTA	S_FXD_c1#
F003	FX	DELTA	S_FXD_a1# S_FXD_b1#
F005	FX	DELTA	S_FXD_b1# S_FXD_c1#
F007	FX	DELTA	S_FXD_a1# S_FXD_b1# S_FXD_c1# S_FXD_d1# S_FXD_e1# S_FXD_f1#
F008	FX	VEGA	S_FXV_b1#
F009	FX	VEGA	S_FXV_a1# S_FXV_b1#
F010	FX	VEGA	S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5#
F011	FX	VEGA	S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#
F012	FX	VEGA	S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5# S_FXV_c1#
F013	FX	VEGA	S_FXV_c1# S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#
F014	FX	VEGA	S_FXV_a1# S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5# S_FXV_c1# S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
F015	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_b1#
F016	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_c1#
F017	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_a1# S_FXC_b1#
F018	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_d1#
F019	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_b1# S_FXC_c1#
F020	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_c1# S_FXC_e1#
F021	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_b1# S_FXC_d1# S_FXC_e1#
F022	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_a1# S_FXC_a1# S_FXC_b1# S_FXC_b1# S_FXC_c1# S_FXC_c1# S_FXC_d1# S_FXC_d1# S_FXC_e1# S_FXC_e1# S_FXC_f1# S_FXC_f1#
F023	FX	VŠE	S_FXD_a1# S_FXD_b1# S_FXD_c1# S_FXD_d1# S_FXD_e1# S_FXD_f1# S_FXV_a1# S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5# S_FXV_c1# S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5# S_FXC_a1# S_FXC_a1# S_FXC_b1# S_FXC_b1# S_FXC_c1# S_FXC_c1# S_FXC_d1# S_FXC_d1# S_FXC_e1# S_FXC_e1# S_FXC_f1# S_FXC_f1#
F024	FX	DELTA	S_FXD_d1#
F026	FX	DELTA	S_FXD_f1#
F028	FX	ZAKŘIVENÍ	S_FXC_f1#
N001	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1#
N002	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_c1#
N003	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_d1#
N004	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_e1#
N005	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1#
N006	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_g1#
N007	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_h1#
N008	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_i1#
N009	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_w1#
N010	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_j1#
N011	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_k1#
N012	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_l1#
N013	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_m1#
N014	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_n1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
N015	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_o1#
N016	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_p1#
N017	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_q1#
N018	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_u1#
N019	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_v1#
N020	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_a2#
N021	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a2# S_CND_a3#
N022	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a2# S_CND_a4#
N023	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a3# S_CND_a4#
N024	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_b1#
N025	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a3# S_CND_b1#
N026	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a4# S_CND_b1#
N027	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_b2#
N028	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_q1# S_CND_r1#
N029	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_u1# S_CND_x2#
N030	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_v1# S_CND_y1#
N031	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_u1# S_CND_x1# S_CND_x2#
N032	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1#
N033	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1#
N034	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1#
N035	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#
N036	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1# S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1#
N037	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1#
N038	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#
N039	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1#
N040	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
N041	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#
N042	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a3# S_CND_b1# S_CND_c1# S_CND_s1# S_CND_t1#
N043	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_a2# S_CND_a3# S_CND_a4# S_CND_b1# S_CND_b2# S_CND_ab1# S_CND_ab2# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_hb1# S_CND_hb2# S_CND_i1# S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1# S_CND_q1# S_CND_r1# S_CND_s1# S_CND_t1# S_CND_u1# S_CND_v1# S_CND_w1# S_CND_x1# S_CND_x2# S_CND_y1#
N044	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a2#
N045	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_a2#
N046	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6#
N047	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a2# S_CNV_b1#
N048	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6# S_CNV_b1# S_CNV_b2# S_CNV_b3# S_CNV_b4# S_CNV_b5#
N049	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_q1# S_CNV_r1#
N050	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_s1# S_CNV_u1#
N051	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_t1# S_CNV_v1#
N052	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5#
N053	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1#
N054	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1#
N055	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1#
N056	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N057	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1# S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1#
N058	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1#
N059	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
N060	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1#
N061	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N062	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N063	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_b4# S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5#
N064	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6# S_CNV_b1# S_CNV_b2# S_CNV_b3# S_CNV_b4# S_CNV_b5# S_CNV_ab1# S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_hb1# S_CNV_i1# S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1# S_CNV_q1# S_CNV_r1# S_CNV_s1# S_CNV_t1# S_CNV_u1# S_CNV_v1#
N065	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_b1#
N066	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_c1#
N067	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_d1#
N068	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_e1#
N069	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_f1#
N070	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_g1#
N071	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_h1#
N072	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_i1#
N073	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_aa1#
N074	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_j1#
N075	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_k1#
N076	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_l1#
N077	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_m1#
N078	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_n1#
N079	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_o1#
N080	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_p1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
N081	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_q1#
N082	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_t1#
N083	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_u1#
N084	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_a2#
N085	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_b1#
N086	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_q1# S_CNC_r1#
N087	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_t1# S_CNC_v1#
N088	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_u1# S_CNC_w1#
N089	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N090	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_s1#
N091	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_i1#
N092	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_m1#
N093	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1#
N094	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N095	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_i1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_m1#
N096	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_i1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1#
N097	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_i1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N098	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1#
N099	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N100	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N101	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_c1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N102	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_b1# S_CNC_d1# S_CNC_s1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
N103	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_a1# S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_b1# S_CNC_ab1# S_CNC_ab1# S_CNC_c1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_e1# S_CNC_f1# S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_h1# S_CNC_hb1# S_CNC_hb1# S_CNC_i1# S_CNC_i1# S_CNC_j1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_m1# S_CNC_n1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_q1# S_CNC_r1# S_CNC_r1# S_CNC_s1# S_CNC_s1# S_CNC_t1# S_CNC_t1# S_CNC_u1# S_CNC_u1# S_CNC_v1# S_CNC_v1# S_CNC_w1# S_CNC_w1# S_CNC_x1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# S_CNC_z1# S_CNC_aa1# S_CNC_aa1#
N104	CSR_NON_SEC	VŠE	S_CND_a1# S_CND_a2# S_CND_a3# S_CND_a4# S_CND_b1# S_CND_b2# S_CND_ab1# S_CND_ab2# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_hb1# S_CND_hb2# S_CND_i1# S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1# S_CND_q1# S_CND_r1# S_CND_s1# S_CND_t1# S_CND_u1# S_CND_v1# S_CND_w1# S_CND_x1# S_CND_x2# S_CND_y1# S_CNV_a1# S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6# S_CNV_b1# S_CNV_b2# S_CNV_b3# S_CNV_b4# S_CNV_b5# S_CNV_ab1# S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_hb1# S_CNV_i1# S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1# S_CNV_q1# S_CNV_r1# S_CNV_s1# S_CNV_t1# S_CNV_u1# S_CNV_v1# S_CNC_a1# S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_b1# S_CNC_ab1# S_CNC_ab1# S_CNC_c1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_e1# S_CNC_f1# S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_h1# S_CNC_hb1# S_CNC_hb1# S_CNC_i1# S_CNC_i1# S_CNC_j1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_m1# S_CNC_n1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_q1# S_CNC_r1# S_CNC_r1# S_CNC_s1# S_CNC_s1# S_CNC_t1# S_CNC_t1# S_CNC_u1# S_CNC_u1# S_CNC_v1# S_CNC_v1# S_CNC_w1# S_CNC_w1# S_CNC_x1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# S_CNC_z1# S_CNC_aa1# S_CNC_aa1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
N104(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_ab1#
N105(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ZAKŘIVENÍ	S_CNC_hb1#
N106(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_ab1#
N107(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_hb1#
C001	CM	DELTA	S_CMD_a2#
C002	CM	DELTA	S_CMD_c1#
C003	CM	DELTA	S_CMD_e1#
C004	CM	DELTA	S_CMD_g1#
C005	CM	DELTA	S_CMD_i1#
C006	CM	DELTA	S_CMD_k1#
C007	CM	DELTA	S_CMD_m1#
C008	CM	DELTA	S_CMD_o1#
C009	CM	DELTA	S_CMD_q1#
C010	CM	DELTA	S_CMD_s1#
C011	CM	DELTA	S_CMD_u1#
C012	CM	DELTA	S_CMD_a1# S_CMD_a2#
C013	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_a3#
C014	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_a4#
C015	CM	DELTA	S_CMD_a3# S_CMD_a4#
C016	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_b1#
C017	CM	DELTA	S_CMD_c1# S_CMD_d1#
C018	CM	DELTA	S_CMD_e1# S_CMD_f1#
C019	CM	DELTA	S_CMD_g1# S_CMD_h1#
C020	CM	DELTA	S_CMD_i1# S_CMD_j1#
C021	CM	DELTA	S_CMD_k1# S_CMD_l1#
C022	CM	DELTA	S_CMD_m1# S_CMD_n1#
C023	CM	DELTA	S_CMD_o1# S_CMD_p1#
C024	CM	DELTA	S_CMD_q1# S_CMD_r1#
C025	CM	DELTA	S_CMD_s1# S_CMD_t1#
C026	CM	DELTA	S_CMD_u1# S_CMD_v1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
C027	CM	DELTA	S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#
C028	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_c1# S_CMD_e1# S_CMD_g1# S_CMD_i1# S_CMD_k1# S_CMD_m1# S_CMD_o1# S_CMD_q1# S_CMD_s1#
C029	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_u1#
C030	CM	DELTA	S_CMD_c1# S_CMD_d1# S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#
C031	CM	DELTA	S_CMD_a1# S_CMD_a2# S_CMD_a3# S_CMD_a4# S_CMD_b1# S_CMD_c1# S_CMD_d1# S_CMD_e1# S_CMD_f1# S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_i1# S_CMD_j1# S_CMD_k1# S_CMD_l1# S_CMD_m1# S_CMD_n1# S_CMD_o1# S_CMD_p1# S_CMD_q1# S_CMD_r1# S_CMD_s1# S_CMD_t1# S_CMD_u1# S_CMD_v1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#
C032	CM	VEGA	S_CMV_a2#
C033	CM	VEGA	S_CMV_a1# S_CMV_a2#
C034	CM	VEGA	S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6#
C035	CM	VEGA	S_CMV_a1# S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6# S_CMV_b1# S_CMV_b2# S_CMV_b3# S_CMV_b4# S_CMV_b5#
C036	CM	VEGA	S_CMV_c1# S_CMV_d1#
C037	CM	VEGA	S_CMV_e1# S_CMV_f1#
C038	CM	VEGA	S_CMV_g1# S_CMV_h1#
C039	CM	VEGA	S_CMV_i1# S_CMV_j1#
C040	CM	VEGA	S_CMV_k1# S_CMV_l1#
C041	CM	VEGA	S_CMV_m1# S_CMV_n1#
C042	CM	VEGA	S_CMV_o1# S_CMV_p1#
C043	CM	VEGA	S_CMV_q1# S_CMV_r1#
C044	CM	VEGA	S_CMV_s1# S_CMV_t1#
C045	CM	VEGA	S_CMV_u1# S_CMV_v1#
C046	CM	VEGA	S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#
C047	CM	VEGA	S_CMV_a2# S_CMV_c1# S_CMV_e1# S_CMV_g1# S_CMV_i1# S_CMV_k1# S_CMV_m1# S_CMV_o1# S_CMV_q1# S_CMV_s1#
C048	CM	VEGA	S_CMV_a2# S_CMV_u1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
C049	CM	VEGA	S_CMV_c1# S_CMV_d1# S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#
C050	CM	VEGA	S_CMV_a1# S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6# S_CMV_b1# S_CMV_b2# S_CMV_b3# S_CMV_b4# S_CMV_b5# S_CMV_c1# S_CMV_d1# S_CMV_e1# S_CMV_f1# S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_i1# S_CMV_j1# S_CMV_k1# S_CMV_l1# S_CMV_m1# S_CMV_n1# S_CMV_o1# S_CMV_p1# S_CMV_q1# S_CMV_r1# S_CMV_s1# S_CMV_t1# S_CMV_u1# S_CMV_v1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#
C051	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_b1#
C052	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_c1#
C053	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_e1#
C054	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_g1#
C055	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_i1#
C056	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_k1#
C057	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_m1#
C058	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_o1#
C059	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_q1#
C060	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_s1#
C061	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_u1#
C062	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_a1# S_CMC_a2#
C063	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_a1# S_CMC_b1#
C064	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_c1# S_CMC_d1#
C065	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_e1# S_CMC_f1#
C066	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_g1# S_CMC_h1#
C067	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_i1# S_CMC_j1#
C068	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_k1# S_CMC_l1#
C069	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_m1# S_CMC_n1#
C070	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_o1# S_CMC_p1#
C071	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_q1# S_CMC_r1#
C072	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_s1# S_CMC_t1#
C073	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_u1# S_CMC_v1#
C074	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_a2# S_CMC_b1#
C075	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_g1# S_CMC_z1#

Portfolio	Riziková třída	Složka	Nástroje
C076	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_b1# S_CMC_c1# S_CMC_e1# S_CMC_g1# S_CMC_i1# S_CMC_k1# S_CMC_m1# S_CMC_o1# S_CMC_q1# S_CMC_s1#
C077	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_a2# S_CMC_u1#
C078	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_y1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_x1#
C079	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_x1# S_CMC_g1# S_CMC_z1#
C080	CM	ZAKŘIVENÍ	S_CMC_a1# S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_b1# S_CMC_c1# S_CMC_c1# S_CMC_d1# S_CMC_d1# S_CMC_e1# S_CMC_e1# S_CMC_f1# S_CMC_f1# S_CMC_g1# S_CMC_g1# S_CMC_h1# S_CMC_h1# S_CMC_i1# S_CMC_i1# S_CMC_j1# S_CMC_j1# S_CMC_k1# S_CMC_k1# S_CMC_l1# S_CMC_l1# S_CMC_m1# S_CMC_m1# S_CMC_n1# S_CMC_n1# S_CMC_o1# S_CMC_o1# S_CMC_p1# S_CMC_p1# S_CMC_q1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_r1# S_CMC_s1# S_CMC_s1# S_CMC_t1# S_CMC_t1# S_CMC_u1# S_CMC_u1# S_CMC_v1# S_CMC_v1# S_CMC_x1# S_CMC_x1# S_CMC_y1# S_CMC_y1# S_CMC_z1# S_CMC_z1#
C081	CM	VŠE	S_CMD_a1# S_CMD_a2# S_CMD_a3# S_CMD_a4# S_CMD_b1# S_CMD_c1# S_CMD_d1# S_CMD_e1# S_CMD_f1# S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_i1# S_CMD_j1# S_CMD_k1# S_CMD_l1# S_CMD_m1# S_CMD_n1# S_CMD_o1# S_CMD_p1# S_CMD_q1# S_CMD_r1# S_CMD_s1# S_CMD_t1# S_CMD_u1# S_CMD_v1# S_CMD_w1# S_CMD_x1# S_CMV_a1# S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6# S_CMV_b1# S_CMV_b2# S_CMV_b3# S_CMV_b4# S_CMV_b5# S_CMV_c1# S_CMV_d1# S_CMV_e1# S_CMV_f1# S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_i1# S_CMV_j1# S_CMV_k1# S_CMV_l1# S_CMV_m1# S_CMV_n1# S_CMV_o1# S_CMV_p1# S_CMV_q1# S_CMV_r1# S_CMV_s1# S_CMV_t1# S_CMV_u1# S_CMV_v1# S_CMV_w1# S_CMV_x1# S_CMC_a1# S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_b1# S_CMC_c1# S_CMC_c1# S_CMC_d1# S_CMC_d1# S_CMC_e1# S_CMC_e1# S_CMC_f1# S_CMC_f1# S_CMC_g1# S_CMC_g1# S_CMC_h1# S_CMC_h1# S_CMC_i1# S_CMC_i1# S_CMC_j1# S_CMC_j1# S_CMC_k1# S_CMC_k1# S_CMC_l1# S_CMC_l1# S_CMC_m1# S_CMC_m1# S_CMC_n1# S_CMC_n1# S_CMC_o1# S_CMC_o1# S_CMC_p1# S_CMC_p1# S_CMC_q1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_r1# S_CMC_s1# S_CMC_s1# S_CMC_t1# S_CMC_t1# S_CMC_u1# S_CMC_u1# S_CMC_v1# S_CMC_v1# S_CMC_x1# S_CMC_x1# S_CMC_y1# S_CMC_y1# S_CMC_z1# S_CMC_z1#“