PROVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2025/379

od 26. veljače 2025.

o izmjeni provedbenih tehničkih standarda utvrđenih u Provedbenoj uredbi (EU) 2016/2070 u pogledu referentnih portfelja, predložaka i uputa za izvješćivanje koji se primjenjuju u Uniji za izvješćivanje iz članka 78. stavka 2. Direktive 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća

(Tekst značajan za EGP)

EUROPSKA KOMISIJA,

uzimajući u obzir Ugovor o funkcioniranju Europske unije,

uzimajući u obzir Direktivu 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća od 26. lipnja 2013. o pristupanju djelatnosti kreditnih institucija i bonitetnom nadzoru nad kreditnim institucijama, izmjeni Direktive 2002/87/EZ te stavljanju izvan snage direktiva 2006/48/EZ i 2006/49/EZ ([1]), a posebno njezin članak 78. stavak 8. treći podstavak,

budući da:

(1) U skladu s člankom 78. stavkom 1. Direktive 2013/36/EU institucije kojima je odobrena upotreba internih pristupa dužne su u odgovarajućim vremenskim razmacima, a najmanje jednom godišnje, svojem nadležnom tijelu dostaviti rezultate izračuna svojih iznosa izloženosti ponderiranih rizikom ili kapitalnih zahtjeva u skladu sa svojim internim pristupima za izloženosti ili pozicije koje su uključene u referentne portfelje kako bi to nadležno tijelo moglo procijeniti kvalitetu tih internih pristupa („postupak ocjenjivanja”). U skladu s člankom 78. stavkom 3. drugim podstavkom te direktive Europsko nadzorno tijelo za bankarstvo („EBA”) treba izraditi izvješće kako bi nadležnim tijelima pomoglo u procjeni kvalitete internih pristupa institucija na temelju rezultata postupka ocjenjivanja. Zahtjevi za izvješćivanje za potrebe postupka ocjenjivanja utvrđeni su u Provedbenoj uredbi Komisije (EU) 2016/2070 ([2]), koja je više puta izmijenjena. Kako bi se uzele u obzir promjene u fokusu procjena nadležnih tijela i izvješća EBA-e te s obzirom na zakonodavne promjene u području tržišnog rizika, potrebno je ponovno ažurirati referentne portfelje i zahtjeve za izvješćivanje utvrđene u toj provedbenoj uredbi.

(2) Kad je riječ o ocjenjivanju kreditnog rizika, trebalo bi izmijeniti upute kako bi se istaknula obveznost izvješćivanja o parametrima rizika od vjerojatnosti nastanka statusa neispunjavanja obveza (PD) i gubitka zbog nastanka statusa neispunjavanja obveza (LGD) s obzirom na komponente marže konzervativnosti (MoC), regulatornog faktora uvećanja i recesije (DWT), koje mogu dovesti do varijabilnosti u modelima. Osim toga, trebalo bi utvrditi da su institucije dužne izvijestiti o identifikatoru modela koji je dodijelilo nadležno tijelo, čime se pojednostavnjuje operacionalizacija raspodjele podataka za izvješćivanje.

(3) Delegiranom uredbom Komisije (EU) 2024/2795 ([3]) odgođen je datum početka primjene novih kapitalnih zahtjeva za tržišni rizik. Stoga se predlošci za postojeći pristup internih modela ne zamjenjuju za taj postupak. Osim toga, trebalo bi proširiti predloške za validaciju standardiziranog pristupa kako bi uključivali više portfelja od postupka iz 2024., koji je obuhvaćao samo kamatne instrumente. Time se nastoje omogućiti odgovarajući nadzor i neometana provedba novog standardiziranog pristupa, koji se upotrebljava za izračun minimalne donje granice.

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

([2]) Provedbena uredba Komisije (EU) 2016/2070 od 14. rujna 2016. o provedbenim tehničkim standardima za predloške, definicije i informatička rješenja kojima se institucije koriste pri izvješćivanju Europskog nadzornog tijela za bankarstvo i nadležnih tijela u skladu s člankom 78. stavkom 2. Direktive 2013/36/EU Europskog parlamenta i Vijeća (SL L 328, 2.12.2016., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2016/2070/oj).

([3]) Delegirana uredba Komisije (EU) 2024/2795 od 24. srpnja 2024. o izmjeni Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu datuma primjene kapitalnih zahtjeva za tržišni rizik (SL L, 2024/2795, 31.10.2024., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2024/2795/oj).

(4) Stoga bi Provedbenu uredbu (EU) 2016/2070 trebalo na odgovarajući način izmijeniti.

(5) Ova se Uredba temelji na nacrtu provedbenih tehničkih standarda koji je EBA dostavila Komisiji.

(6) EBA je provela otvoreno javno savjetovanje o nacrtu provedbenih tehničkih standarda na kojem se temelji ova Uredba, analizirala moguće povezane troškove i koristi te zatražila savjet Interesne skupine za bankarstvo osnovane u skladu s člankom 37. Uredbe (EU) br. 1093/2010 Europskog parlamenta i Vijeća ([4]),

DONIJELA JE OVU UREDBU:

Članak 1.

Provedbena uredba (EU) 2016/2070 mijenja se kako slijedi:

1. Prilog IV. zamjenjuje se tekstom iz Priloga I. ovoj Uredbi;
2. Prilog V. zamjenjuje se tekstom iz Priloga II. ovoj Uredbi;
3. Prilog VI. zamjenjuje se tekstom iz Priloga III. ovoj Uredbi;
4. Prilog VII. zamjenjuje se tekstom iz Priloga IV. ovoj Uredbi;
5. Prilog X. zamjenjuje se tekstom iz Priloga V. ovoj Uredbi.

Članak 2.

Ova Uredba stupa na snagu dvadesetog dana od dana objave u *Službenom listu Europske unije*.

Ova je Uredba u cijelosti obvezujuća i izravno se primjenjuje u svim državama članicama.

Sastavljeno u Bruxellesu 26. veljače 2025.

Za Komisiju
Predsjednica
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Uredba (EU) br. 1093/2010 Europskog parlamenta i Vijeća od 24. studenog 2010. o osnivanju europskog nadzornog tijela (Europskog nadzornog tijela za bankarstvo), kojom se izmjenjuje Odluka br. 716/2009/EZ i stavlja izvan snage Odluka Komisije 2009/78/EZ (SL L 331, 15.12.2010., str. 12., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

PRILOG I.

„PRILOG IV.

REZULTATI REFERENTNIH PORTFELJA ZA NADZORNO OCJENJIVANJE

DIO I.: OPĆE UPUTE

DIO II.: UPUTE ZA PREDLOŠKE

C 101 – Detaljni podaci o izloženostima u portfeljima s malim brojem statusa neispunjavanja obveza po drugim ugovornim stranama

C 102 – Detaljni podaci o izloženostima u portfeljima s malim brojem statusa neispunjavanja obveza

C 103 – Detaljni podaci o izloženostima u portfeljima s velikim brojem statusa neispunjavanja obveza

C 105.01 – Definicija internih modela

C 105.02 – Mapiranje internih modela po portfeljima

C 105.03 – Mapiranje internih modela po zemljama

DIO I.: OPĆE UPUTE

1. Informacije se dostavljaju samo za one druge ugovorne strane i portfelje za koje na referentni datum postoji stvarna izloženost u obliku originalne izloženosti ili izloženosti nakon smanjenja kreditnog rizika. Informacije o drugim ugovornim stranama i portfeljima za koje na referentni datum ne postoji stvarna izloženost ne dostavljaju se.

2. Informacije se dostavljaju samo za one izloženosti za koje je nadležno tijelo odobrilo interni model za izračun iznosa izloženosti ponderiranih rizikom (RWA). U predlošku C 101 ne iskazuju se oznake druge ugovorne strane sa završetkom „STDA". Za ostale oznake druge ugovorne strane iz predloška C 101 u Prilogu I. i za referentne portfelje iz predložaka C 102 i C 103 isključene su izloženosti u skladu sa standardiziranim pristupom i izloženosti za koje je nadležno tijelo odobrilo privremeno ili trajno djelomično izuzeće od primjene standardiziranog pristupa.

3. Rubrike za informacije koje nisu primjenjive ili nisu jasno definirane ostaju prazne ili se upisuje „NULL". Isto se primjenjuje i na količine ili parametre ponderirane izloženošću u statusu neispunjavanja obveza (EAD) koji se ne mogu izračunati. Isto tako, rubrike s podacima o kojima nije obvezno izvijestiti mogu ostati prazna ili se upisuje „NULL". Nulte vrijednosti iskazuju se samo ako se namjerava iskazati količina ili parametar jednak nuli. Riječi „prazno" ili „NULL" ne koriste se za iskazivanje količina ili parametara jednakih nuli.

4. Novčani iznosi iskazuju se na isti način kako se iskazuju za izračun kapitalnih zahtjeva na određeni referentni datum, u skladu s Provedbenom uredbom Komisije (EU) br. 2021/451 ([1])

([1]) Provedbena uredba Komisije (EU) 2021/451 od 17. prosinca 2020. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda za primjenu Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu nadzornog izvješćivanja institucija i o stavljanju izvan snage Provedbene uredbe (EU) br. 680/2014 (SL L 97, 19.3.2021., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

C 101 – Detaljni podaci o izloženostima u portfeljima s malim brojem statusa neispunjavanja obveza po drugim ugovornim stranama

Isključuju se izloženosti u obliku specijaliziranog financiranja.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Oznaka druge ugovorne strane	Predložak C 101, stupac 0010 u Prilogu I.	Iskazuje se oznaka druge ugovorne strane koja je uključena u uzorak portfelja s malim brojem statusa neispunjavanja obveza („LDP") u stupcu 0010 predloška C 101 u Prilogu I. Ta je oznaka identifikator retka i jedinstvena je za svaki redak u predlošku.
0020	Kategorija izloženosti	Prilog II. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451, točka 76.	Svaka druga ugovorna strana raspoređuje se u jednu od sljedećih kategorija izloženosti: (a) središnje banke i središnje države; (b) institucije; (c) trgovačka društva – MSP-ovi (mala i srednja poduzeća); (d) trgovačka društva – specijalizirano financiranje; (e) trgovačka društva – ostalo; (f) stanovništvo – izloženosti osigurane nekretninama MSP-ova; (g) stanovništvo – izloženosti osigurane nekretninama osoba koje nisu MSP-ovi; (h) stanovništvo – kvalificirane obnovljive izloženosti; (i) stanovništvo – ostalo, MSP-ovi; (j) stanovništvo – ostalo, osim MSP-ova; (k) nije primjenjivo. „Nije primjenjivo" koristi se kada ni jedan odgovor na popisu nije primjenjiv, što je slučaj kada su izloženosti prema drugoj ugovornoj strani svrstane u više kategorija izloženosti od kojih ni jedna nije očigledno prevladavajuća.
0040	Rejting		Iskazuje se poredak internih rejting-kategorija u koju je raspoređena druga ugovorna strana u okviru primjenjive interne rejting-skale institucije. Navodi se numeričkim redoslijedom 1, 2, 3 itd., od najnižeg do najvišeg rizika, pri čemu se isključuju statusi neispunjavanja obveza s PD-om koji iznosi 100 %. Ako institucija primjenjuje kontinuiranu rejting-skalu u skladu s člankom 169. stavkom 3. Uredbe (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća ([2]) **, upotrebljavaju se rejting-kategorije kako su iskazane u stupcu 0005 predloška C 08.02 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451. Ako su izloženosti prema drugoj ugovornoj strani raspoređene u različite rejting-kategorije u skladu s člankom 172. stavkom 1. točkom (e) podtočkama i. ili iii. Uredbe (EU) br. 575/2013, iskazuje se rejting-kategorija nula (0).

([2]) Uredba (EU) br. 575/2013 Europskog parlamenta i Vijeća od 26. lipnja 2013. o bonitetnim zahtjevima za kreditne institucije i o izmjeni Uredbe (EU) br. 648/2012 (SL L 176, 27.6.2013., str. 1., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0050	Datum najnovijeg rejtinga druge ugovorne strane		Iskazuje se datum najnovijeg rejtinga druge ugovorne strane.
0060	Vjerojatnost nastanka statusa neispunjavanja obveza (PD)	Predložak C 08.01, stupac 0010 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se PD dodijeljen drugoj ugovornoj strani. PD je onaj koji se primjenjuje za izračun rizikom ponderirane imovine, isključujući učinak mjera u skladu s člankom 458. Uredbe (EU) br. 575/2013. PD se izražava kao vrijednost od 0 do 1.
0070	Status neispunjavanja obveza		Iskazuje se status neispunjavanja obveza druge ugovorne strane. Navodi se jedno od sljedećeg u skladu s člankom 178. Uredbe (EU) br. 575/2013: (a) u statusu neispunjavanja obveza; (b) nije u statusu neispunjavanja obveza.
0080	Originalna izloženost prije primjene konverzijskih faktora	Predložak C 08.01, stupac 0020 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se vrijednost izloženosti prije uzimanja u obzir bilo kakvih vrijednosnih usklađenja, rezervacija, učinaka na temelju tehnika smanjenja kreditnog rizika ili konverzijskih faktora.
0090	Izloženost nakon učinaka zamjene na temelju smanjenja kreditnog rizika, a prije primjene konverzijskih faktora	Predložak C 08.01, stupac 0090 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se iznos na koji se primjenjuju konverzijski faktori („CCF-i”) da bi se dobio EAD (stupac 0110). Pri tome se uzimaju u obzir tehnike smanjenja kreditnog rizika s učincima zamjene na izloženost.
0100	Kreditni konverzijski faktor (CCF)	Članak 166. stavak 8. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se ponderirani prosjek CCF-a. Ponderi koji se primjenjuju iznosi su na koje su primijenjeni CCF-ovi da bi se dobio EAD. Za druge ugovorne strane čiji instrumenti odgovaraju isključivo stavkama iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013, iskazani ponderirani prosjek CCF-a temelji se na svim instrumentima. Za druge ugovorne strane čiji instrumenti ne pripadaju u stavke iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013, CCF ostaje prazan ili se upisuje „NULL”.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Za druge ugovorne strane koje imaju instrumente koji odgovaraju stavkama iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013 i instrumente koji ne pripadaju u stavke iz članka 166. stavka 8. te uredbe, iskazani ponderirani prosjek CCF-a temelji se samo na instrumentima koji odgovaraju stavkama iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013. Konkretno, instrumenti koji odgovaraju stavkama iz članka 166. stavka 10. te uredbe ne uzimaju se u obzir u izračunu. Ako institucija primjenjuje vlastite procjene CCF-a za stavke iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013, ti se CCF-i koriste za izračun ponderiranog prosjeka CCF-a. Ako institucija ne primjenjuje vlastite procjene CCF-a za stavke iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013, koriste se regulatorni CCF-i iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013. CCF se izražava kao vrijednost od 0 do 1.
0110	Izloženost u statusu neispunjavanja obveza (EAD)	Predložak C 08.01, stupac 0110 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se vrijednost izloženosti.
0120	Vrijednost kolaterala	Predložak C 08.01, stupci od 0150 do 0210 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se tržišna vrijednost kolaterala.
0130	Hipotetski LGD za nadređene neosigurane izloženosti bez zabrane zaloga	Članak 161. Uredbe (EU) br. 575/2013	Hipotetske vlastite procjene gubitka zbog nastanka statusa neispunjavanja obveza („LGD”) koje bi institucija primijenila na izloženosti prema drugoj ugovornoj strani iskazuju se u skladu sa sljedećim: (a) opseg izloženosti jednak je vrijednosti LGD-a iskazanoj u stupcu 0150; (b) izloženost je nadređena i neosigurana; (c) ne postoji klauzula o zabrani zaloga. Klauzula o zabrani zaloga je klauzula u kojoj se navodi da zajmoprimac ili izdavatelj dužničkog instrumenta neće trećoj strani kao zalog dati ni jedan dio svoje imovine.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0140	Hipotetski LGD za nadređene neosigurane izloženosti sa zabranom zaloga	Članak 161. Uredbe (EU) br. 575/2013	Hipotetske vlastite procjene gubitka zbog nastanka statusa neispunjavanja obveza („LGD”) koje bi institucija primijenila na izloženosti prema drugoj ugovornoj strani iskazuju se u skladu sa sljedećim: (a) opseg izloženosti jednak je vrijednosti LGD-a iskazanoj u stupcu 0150; (b) izloženost je nadređena i neosigurana; (c) postoji klauzula o zabrani zaloga. Klauzula o zabrani zaloga je klauzula u kojoj se navodi da zajmoprimac ili izdavatelj dužničkog instrumenta neće trećoj strani kao zalog dati ni jedan dio svoje imovine.
0150	Gubitak zbog nastanka statusa neispunjavanja obveza (LGD)	Predložak C 08.01 stupci 0230 i 0240 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se EAD-om ponderirani prosjek vrijednosti LGD-a za izloženosti prema drugoj ugovornoj strani. To su LGD-i korišteni za izračun RWA-a. Konkretno, ako je institucija od svojeg nadležnog tijela dobila odobrenje za primjenu vlastitih procjena LGD-a, LGD-i se temelje na vlastitim procjenama institucije, u suprotnom se LGD-i temelje na regulatornim vrijednostima LGD-a uzimajući u obzir primjenjivo smanjenje rizika. Uključuju se LGD-i za velike regulirane subjekte financijskog sektora i neregulirane financijske subjekte. Isključuje se učinak mjera uvedenih u skladu s člankom 458. Uredbe (EU) br. 575/2013. LGD se izražava kao vrijednost od 0 do 1.
0160	Dospijeće	Predložak C 08.01, stupac 0250 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se dospijeće ponderirano EAD-om za izloženosti prema drugoj ugovornoj strani. Iskazuje se u danima.
0170	Rizikom ponderirana imovina (RWA)	Predložak C 08.01, stupac 0260 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se RWA nakon primjene pomoćnih faktora (pomoćni faktori za MSP-ove i infrastrukturu). RWA ne uključuje učinak mogućih mjera u skladu s člankom 458. Uredbe (EU) br. 575/2013.

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

C 102 – Detaljni podaci o izloženostima u portfeljima s malim brojem statusa neispunjavanja obveza

Za portfelje iz Priloga I. čiji status kolateralizacije nije „nije primjenjivo" mogu se izostaviti sljedeće informacije ako odobreni model ne omogućuje izračune različitih LGD-ova za osigurane i neosigurane dijelove izloženosti: LGD (stupac 0130), LGD bez nadzornih mjera (stupac 0131), LGD bez marže konzervativnosti (MoC) i nadzornih mjera (stupac 0132), LGD bez MoC-a, nadzornih mjera i komponente recesije (stupac 0133), iznos očekivanog gubitka (stupac 0150) i RWA (stupac 0170).

Za portfelje s regulatornim pristupom koji je definiran kao „kriteriji raspoređivanja specijaliziranog financiranja" izostavljaju se sljedeće informacije: PD (stupac 0060), PD bez nadzornih mjera (stupac 0061), PD bez MoC-a i nadzornih mjera (stupac 0062), LGD (stupac 0130), LGD bez nadzornih mjera (stupac 0131), LGD bez MoC-a i nadzornih mjera (stupac 0132), LGD bez MoC-a, nadzornih mjera i komponente recesije (stupac 0133).

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Identifikacijska oznaka portfelja	Predložak C102, stupac 0010 u Prilogu I.	Iskazuje se identifikacijska oznaka portfelja iz stupca 0010 predloška C 102 u Prilogu I. Ta je oznaka identifikator retka i jedinstvena je za svaki redak u predlošku. Raspoređivanje izloženosti u identifikacijske oznake portfelja nije isključivo: izloženosti ili dijelovi izloženosti iskazuju se pod svakom identifikacijskom oznakom portfelja koja je primjenjiva.
0040	Broj dužnika		Iskazuje se broj dužnika. Temelji se na dužnicima koji imaju isključivo pozitivnu vrijednost iskazanu u stupcu 0080 ili stupcu 0090. Ako se zbog tehnike smanjenja kreditnog rizika primjenjuje potpuna zamjena, originalni dužnik dodaje se „broju dužnika" njegova izvornog portfelja, a izdavatelj jamstva dodaje se „broju dužnika" portfelja izdavatelja jamstva.
0060	Vjerojatnost nastanka statusa neispunjavanja obveza (PD)	Predložak C 08.01, stupac 0010 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	PD je onaj koji se primjenjuje za izračun rizikom ponderirane imovine, bez učinka mogućih mjera uvedenih u skladu s člankom 458. Uredbe (EU) br. 575/2013. Za portfelje koji odgovaraju pojedinačnoj rejting-kategoriji ili skupu iskazuje se PD dodijeljen konkretnoj rejting-kategoriji ili skupu dužnika. Za portfelje koji odgovaraju agregiranju dužnika iz različitih rejting-kategorija ili skupova dostavlja se EAD-om ponderirani prosjek PD-a dodijeljenih izloženostima uključenima u agregiranje. PD se izražava kao vrijednost od 0 do 1.
0061	PD bez nadzornih mjera		PD bez nadzornih mjera je PD koji se temelji na odredbama članaka 179. i 180. Uredbe (EU) br. 575/2013, koji uključuje MoC koji je institucija dodala, ali isključuje mjere (multiplikatore, faktore uvećanja, donje granice ili slične mjere koje izravno povećavaju PD) koje su odredila nadležna tijela. Za portfelje koji odgovaraju pojedinačnoj rejting-kategoriji ili skupu iskazuje se PD za tu rejting-kategoriju koji uključuje MoC, ali ne i nadzorne mjere. Za portfelje koji odgovaraju agregiranju dužnika iz različitih rejting-kategorija ili skupova dostavlja se EAD-om ponderirani prosjek PD-a odgovarajućih izloženosti koji uključuje MoC, ali ne i nadzorne mjere. PD bez nadzornih mjera izražava se kao vrijednost od 0 do 1. Ako institucija ne može izdvojiti relevantne konzervativne prilagodbe, primjenjuje se dio I., točka 3.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0062	PD bez MoC-a i nadzornih mjera		PD bez MoC-a i nadzornih mjera je PD koji ne uključuje ni MoC koji je institucija dodala u skladu s člankom 179. stavkom 1. točkom (f) i člankom 180. stavkom 1. točkom (e) Uredbe (EU) br. 575/2013 ni učinak mjera koje su odredila nadležna tijela (multiplikatori, faktori uvećanja, donje granice ili slične mjere koje izravno povećavaju PD). Za portfelje koji odgovaraju pojedinačnoj rejting-kategoriji ili skupu iskazuje se PD za tu rejting-kategoriju koji ne uključuje MoC ni nadzorne mjere. Za portfelje koji odgovaraju agregiranju dužnika iz različitih rejting-kategorija ili skupova dostavlja se EAD-om ponderirani prosjek PD-a odgovarajućih izloženosti koji ne uključuje MoC ni nadzorne mjere. PD bez MoC-a i nadzornih mjera izražava se kao vrijednost od 0 do 1. Ako institucija ne može izdvojiti relevantne konzervativne prilagodbe, primjenjuje se dio I., točka 3.
0080	Originalna izloženost prije primjene konverzijskih faktora	Predložak C 08.01, stupac 0020 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se vrijednost izloženosti prije uzimanja u obzir bilo kakvih vrijednosnih usklađenja, rezervacija, učinaka na temelju tehnika smanjenja kreditnog rizika ili konverzijskih faktora.
0090	Izloženost nakon učinaka zamjene na temelju smanjenja kreditnog rizika, a prije primjene konverzijskih faktora	Predložak C 08.01, stupac 0090 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se iznos na koji se primjenjuju konverzijski faktori („CCF-i”) da bi se dobio EAD (stupac 0110). Pri tome se uzimaju u obzir tehnike smanjenja kreditnog rizika s učincima zamjene na izloženost.
0100	Kreditni konverzijski faktor (CCF)	Članak 166. stavak 8. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se ponderirani prosjek CCF-a. Ponderi koji se primjenjuju iznosi su na koje su primijenjeni CCF-ovi da bi se dobio EAD. Za portfelje koji uključuju instrumente koji odgovaraju isključivo stavkama iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013, iskazani ponderirani prosjek CCF-a temelji se na svim instrumentima. Za portfelje u kojima nijedan instrument ne pripada u stavke iz članka 166. Uredbe (EU) br. 575/2013, CCF ostaje prazan ili se upisuje „NULL”. Za portfelje koji uključuju instrumente koji odgovaraju stavkama iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013 i instrumente koji ne pripadaju u stavke iz članka 166. stavka 8. te uredbe, iskazani ponderirani prosjek CCF-a temelji se samo na instrumentima koji odgovaraju stavkama iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013. Konkretno, instrumenti koji

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			odgovaraju stavkama iz članka 166. stavka 10. te uredbe ne uzimaju se u obzir u izračunu. Ako institucija primjenjuje vlastite procjene CCF-a za stavke iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013, ti se CCF-i koriste za izračun ponderiranog prosjeka CCF-a. Ako institucija ne primjenjuje vlastite procjene CCF-a za stavke iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013, koriste se regulatorni CCF-i iz članka 166. stavka 8. Uredbe (EU) br. 575/2013. CCF se izražava kao vrijednost od 0 do 1.
0110	Izloženost u statusu neispunjavanja obveza (EAD)	Predložak C 08.01, stupac 0110 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se vrijednost izloženosti.
0120	Vrijednost kolaterala	Predložak C 08.01, stupci od 0150 do 0210 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se tržišna vrijednost kolaterala.
0130	Gubitak zbog nastanka statusa neispunjavanja obveza (LGD)	Predložak C 08.01 stupci 0230 i 0240 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se EAD-om ponderirani prosjek vrijednosti LGD-a za izloženosti u određenom portfelju. To su LGD-i korišteni za izračun RWA-a. Konkretno, ako je institucija od svojeg nadležnog tijela dobila odobrenje za primjenu vlastitih procjena LGD-a, LGD-i se temelje na vlastitim procjenama institucije, u suprotnom se LGD-i temelje na regulatornim vrijednostima LGD-a uzimajući u obzir primjenjivo smanjenje rizika. Uključuju se izloženosti i odgovarajući LGD-i za velike regulirane subjekte financijskog sektora i neregulirane financijske subjekte. Isključuje se učinak mjera uvedenih u skladu s člankom 458. Uredbe (EU) br. 575/2013. LGD se izražava kao vrijednost od 0 do 1.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0131	LGD bez nadzornih mjera		LGD bez nadzornih mjera je LGD koji se temelji na odredbama članaka 179. i 181. Uredbe (EU) br. 575/2013, koji uključuje MoC koji je institucija dodala, ali isključuje mjere (multiplikatore, faktore uvećanja, donje granice ili slične mjere koje izravno povećavaju LGD) koje su odredila nadležna tijela. Za portfelje koji odgovaraju pojedinačnoj rejting-kategoriji ili skupu iskazuje se LGD za tu rejting-kategoriju koji uključuje MoC, ali ne i nadzorne mjere. Za portfelje koji odgovaraju agregiranju dužnika iz različitih rejting-kategorija ili skupova dostavlja se EAD-om ponderirani prosjek LGD-a odgovarajućih izloženosti koji uključuje MoC, ali ne i nadzorne mjere. LGD bez nadzornih mjera izražava se kao vrijednost od 0 do 1. Ako institucija ne može izdvojiti relevantne konzervativne prilagodbe, primjenjuje se dio I., točka 3.
0132	LGD bez MoC-a i nadzornih mjera		LGD bez MoC-a i nadzornih mjera je LGD koji ne uključuje ni MoC koji je institucija dodala u skladu s člankom 179. stavkom 1. točkom (f) i člankom 181. Uredbe (EU) br. 575/2013 ni učinak mjera koje su odredila nadležna tijela (multiplikatori, faktori uvećanja, donje granice ili slične mjere koje izravno povećavaju LGD). Za portfelje koji odgovaraju pojedinačnoj rejting-kategoriji ili skupu iskazuje se LGD za tu rejting-kategoriju koji ne uključuje MoC ni nadzorne mjere. Za portfelje koji odgovaraju agregiranju dužnika iz različitih rejting-kategorija ili skupova dostavlja se EAD-om ponderirani prosjek LGD-a odgovarajućih izloženosti koji ne uključuje MoC ni nadzorne mjere. LGD bez MoC-a i nadzornih mjera izražava se kao vrijednost od 0 do 1. Ako institucija ne može izdvojiti relevantne konzervativne prilagodbe, primjenjuje se dio I., točka 3.
0133	LGD bez MoC-a, nadzornih mjera i komponente recesije		LGD bez MoC-a, nadzornih mjera i komponente recesije je LGD koji ne uključuje ni MoC koji je institucija dodala u skladu s člankom 179. stavkom 1. točkom (f) i člankom 181. Uredbe (EU) br. 575/2013 ni učinak mjera koje su odredila nadležna tijela (multiplikatori, faktori uvećanja, donje granice ili slične mjere koje izravno povećavaju LGD) ni komponentu recesije propisanu člankom 181. stavkom 1. i točkom (b) te uredbe. Za portfelje koji odgovaraju pojedinačnoj rejting-kategoriji ili skupu iskazuje se LGD za tu rejting-kategoriju koji ne uključuje MoC, nadzorne mjere ni komponentu recesije. Za portfelje koji odgovaraju agregiranju dužnika iz različitih rejting-kategorija ili skupova dostavlja se EAD-om ponderirani prosjek LGD-a odgovarajućih izloženosti koji ne uključuje MoC, nadzorne mjere ni komponentu recesije.

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

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			LGD bez MoC-a, nadzornih mjera i komponente recesije izražava se kao vrijednost od 0 do 1. Ako institucija ne može izdvojiti relevantne konzervativne prilagodbe, primjenjuje se dio I., točka 3.
0140	Dospijeće	Predložak C 08.01, stupac 0250 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se dospijeće ponderirano EAD-om. Iskazuje se u danima. Navedene se informacije ne iskazuju za izloženosti za koje dospijeće nije element izračuna RWA-a. Konkretno, dospijeće se ne iskazuje za portfelje koji predstavljaju izloženosti iz kategorije izloženosti „stanovništvo”.
0150	Iznos očekivanog gubitka	Predložak C 08.01, stupac 0280 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se iznos očekivanog gubitka.
0160	Rezervacije za izloženosti u statusu neispunjavanja obveza	Predložak C 09.02, stupci 0050, 0055 i 0060 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuju se rezervacije za izloženosti u statusu neispunjavanja obveza. One uključuju sve opće i specifične ispravke vrijednosti za kreditni rizik za izloženosti u statusu neispunjavanja obveza kako je navedeno u članku 110. Uredbe (EU) br. 575/2013. (Jednokratni) ispravci vrijednosti za kreditni rizik koje institucija primjenjuje u vezi s promjenama u provedbi definicije nastanka statusa neispunjavanja obveza (DoD) iskazuju se kako je evidentirano u bazi podataka institucije.
0170	Rizikom ponderirana imovina (RWA)	Predložak C 08.01, stupac 0260 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se RWA nakon primjene pomoćnih faktora (pomoćni faktori za MSP-ove i infrastrukturu). RWA ne uključuje učinak mogućih mjera u skladu s člankom 458. Uredbe (EU) br. 575/2013.
0180	RWA, standardizirani	Dio treći glava II. poglavlje 2. Uredbe (EU) br. 575/2013.	RWA, standardizirani, hipotetski je iznos RWA-a koji se dobije primjenom standardiziranog pristupa za kreditni rizik na izloženosti, umjesto IRB pristupa.

C 103 – Detaljni podaci o izloženostima u portfeljima s velikim brojem statusa neispunjavanja obveza

Za portfelje iz Priloga I. čiji status kolateralizacije nije „nije primjenjivo” mogu se izostaviti sljedeće informacije ako odobreni model ne omogućuje izračune različitih LGD-a za osigurane i neosigurane dijelove izloženosti: LGD (stupac 0130), LGD bez nadzornih mjera (stupac 0131), LGD bez MOC-a i nadzornih mjera (stupac 0132), LGD bez MOC-a, nadzornih mjera i komponente recesije (stupac 0133), iznos očekivanog gubitka (stupac 0150), RWA (stupac 0170), stopa gubitka u prethodnoj godini (stupac 0210) i stopa gubitka u proteklih pet godina (stupac 0220).

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Identifikacijska oznaka portfelja		Iskazuje se identifikacijska oznaka portfelja iz predloška C 103, stupca 0010 u Prilogu I. Ta je oznaka identifikator retka i jedinstvena je za svaki redak u predlošku. Raspoređivanje izloženosti u identifikacijske oznake portfelja nije isključivo: izloženosti ili dijelovi izloženosti iskazuju se pod svakom identifikacijskom oznakom portfelja koja je primjenjiva.
0040	Broj dužnika		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0040 u Prilogu I.
0060	Vjerojatnost nastanka statusa neispunjavanja obveza (PD)		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0060 u Prilogu I.
0061	PD bez nadzornih mjera		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0061 u Prilogu I.
0062	PD bez MoC-a i nadzornih mjera		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0062 u Prilogu I.
0080	Originalna izloženost prije primjene konverzijskih faktora		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0080 u Prilogu I.
0090	Izloženost nakon učinaka zamjene na temelju smanjenja kreditnog rizika, a prije primjene konverzijskih faktora		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0090 u Prilogu I.
0100	Kreditni konverzijski faktor (CCF)		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0100 u Prilogu I.
0110	Izloženost u statusu neispunjavanja obveza (EAD)		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0110 u Prilogu I.
0120	Vrijednost kolaterala		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0120 u Prilogu I.
0130	Gubitak zbog nastanka statusa neispunjavanja obveza (LGD)		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0130 u Prilogu I.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0131	LGD bez nadzornih mjera		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0131 u Prilogu I.
0132	LGD bez MoC-a i nadzornih mjera		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0132 u Prilogu I.
0133	LGD bez MoC-a, nadzornih mjera i komponente recesije		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0133 u Prilogu I.
0140	Dospijeće		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0140 u Prilogu I.
0150	Iznos očekivanog gubitka		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0150 u Prilogu I.
0160	Rezervacije za izloženosti u statusu neispunjavanja obveza		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0160 u Prilogu I.
0170	Rizikom ponderirana imovina (RWA)		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0170 u Prilogu I.
0180	RWA, standardizirani		Primjenjuju se upute za predložak C 102, stupac 0180 u Prilogu I.
0190	Stopa statusa neispunjavanja obveza u prethodnoj godini		Iskazuje se stopa statusa neispunjavanja obveza u prethodnoj godini. U tu svrhu stopa nastanka statusa neispunjavanja obveza definira se kao omjer između sljedećih vrijednosti: a) zbroja izloženosti (originalna izloženost, stupac 0080, izmjerena na referentni datum minus godinu dana) koje nisu bile u statusu neispunjavanja obveza točno godinu dana prije referentnog datuma i koje su u taj status ušle između referentnog datuma minus godinu dana i referentnog datuma; b) zbroja izloženosti (originalna izloženost, stupac 0080, izmjerena na referentni datum minus godinu dana) koje nisu bile u statusu neispunjavanja obveza na referentni datum minus godinu dana. Ne uključuju se nove izloženosti koje su nastale tijekom godine koja prethodi referentnom datumu. Izloženosti koje su tijekom godine koja prethodi referentnom datumu ušle u status neispunjavanja obveza i zatim izašle iz njega uključuju se u brojnik i u nazivnik. Višestruki statusi neispunjavanja obveza istog dužnika uključuju se samo jednom.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Navedene se informacije iskazuju za identifikacijske oznake portfelja koje se odnose samo na izloženosti koje nisu u statusu neispunjavanja obveza. Izražavaju kao vrijednost od 0 do 1. Nastanci statusa neispunjavanja obveza i datumi nastanka statusa neispunjavanja obveza upotrebljavaju se kako su evidentirani u provedbi DoD-a koji se primjenjivao u trenutku događaja, tj. institucija smatra da je nastao status neispunjavanja obveza u odnosu na DoD koji je institucija primjenjivala u trenutku kada je događaj evidentiran. Izmjene DoD-a uzimaju se u obzir samo prospektivno od datuma njihove provedbe, dok se retroaktivna primjena izmjena DoD-a nakon nastanka statusa neispunjavanja obveza koji se razmatra (retrospektivna simulacija) ne upotrebljava.
0200	Stopa statusa neispunjavanja obveza u proteklih pet godina		Iskazuje se ponderirani prosjek stopa statusa neispunjavanja obveza zabilježenih u posljednjih pet godina koje prethode referentnom datumu. Primjenjuje se definicija stope statusa neispunjavanja obveza iz stupca 0190. Ponderi koji se upotrebljavaju jesu izloženosti koje nisu u statusu neispunjavanja obveza primijenjene u izračunu stope statusa neispunjavanja obveza u skladu sa stupcem 0190. Institucija koja ne mora izračunati stopu statusa neispunjavanja obveza za pet godina koje prethode referentnom datumu u skladu s člankom 180. stavkom 1. točkom (h) ili člankom 180. stavkom 2. točkom (e) Uredbe (EU) br. 575/2013 izračunava približnu vrijednost s pomoću povijesnih podataka za razdoblje od najviše pet godina koje prethode referentnom datumu i nadležnom tijelu dostavlja dokumentaciju s detaljnim podacima o izračunu. Navedene se informacije iskazuju za identifikacijske oznake portfelja koje se odnose samo na izloženosti „koje nisu u statusu neispunjavanja obveza”. Izražavaju kao vrijednost od 0 do 1. Nastanci statusa neispunjavanja obveza i datumi nastanka statusa neispunjavanja obveza upotrebljavaju se kako su evidentirani u provedbi DoD-a koji se primjenjivao u trenutku događaja, tj. institucija smatra da je nastao status neispunjavanja obveza u odnosu na DoD koji je institucija primjenjivala u trenutku kada je događaj evidentiran. Izmjene DoD-a uzimaju se u obzir samo prospektivno od datuma njihove provedbe, dok se retroaktivna primjena izmjena DoD-a nakon nastanka statusa neispunjavanja obveza koji se razmatra (retrospektivna simulacija) ne upotrebljava.
0210	Stopa gubitka u prethodnoj godini		Stopa gubitka zabilježena u prethodnoj godini iskazuje se za identifikacijske oznake portfelja koje se odnose samo na izloženosti „koje nisu u statusu neispunjavanja obveza” i koje su „u statusu neispunjavanja obveza”. Za portfelje bez statusa neispunjavanja obveza stopa gubitka jest zbroj ispravaka vrijednosti za kreditni rizik i otpisa primijenjenih tijekom godine koja prethodi referentnom datumu na izloženosti koje nisu bile u statusu neispunjavanja obveza točno godinu dana prije referentnog datuma i koje su ušle u status neispunjavanja obveza tijekom godine koja prethodi referentnom datumu, podijeljen sa zbrojem izloženosti u statusu neispunjavanja obveza, izmjerenih točno godinu dana prije referentnog datuma, i izloženosti koje nisu bile u statusu neispunjavanja obveza točno godinu dana prije referentnog datuma i koje su ušle u taj status tijekom godine koja prethodi referentnom datumu.

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

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Brojnik stope gubitka obuhvaća sve ispravke vrijednosti za kreditni rizik i otpise koji se odnose na izloženosti koje su ušle u status neispunjavanja obveza u godini koja prethodi referentnom datumu, uključujući ispravke vrijednosti za kreditni rizik primijenjene prije datuma nastanka statusa neispunjavanja obveza. Ne uključuju se nove izloženosti koje su nastale tijekom godine koja prethodi referentnom datumu. Izloženosti koje su tijekom godine koja prethodi referentnom datumu ušle u status neispunjavanja obveza i zatim izašle iz njega uključuju se u nazivnik stope gubitka, a u brojniku navedene stope uzimaju se u obzir ispravci vrijednosti za kreditni rizik i otpisi za te izloženosti. Višestruki statusi neispunjavanja obveza istog dužnika uzimaju se u obzir samo jednom. Za portfelje u statusu neispunjavanja obveza pri izračunu stope gubitka uzimaju se u obzir izloženosti koje su bile u statusu neispunjavanja obveza točno godinu dana prije referentnog datuma. Riječ je o zbroju: a) ispravaka vrijednosti za kreditni rizik za te izloženosti godinu dana prije referentnog datuma; i b) ispravaka vrijednosti za kreditni rizik i otpisa primijenjenih tijekom godine koja prethodi referentnom datumu; koji se dijeli sa zbrojem EAD-a, izmjerenim točno godinu dana prije referentnog datuma izloženosti koje se razmatraju. Ne uključuju se novi statusi neispunjavanja obveza nastali tijekom godine koja prethodi referentnom datumu. Izloženosti koje su tijekom godine koja prethodi referentnom datumu izašle iz statusa neispunjavanja obveza uključuju se u nazivnik stope gubitka, a u brojnik navedene stope uključuju se ispravci vrijednosti za kreditni rizik i otpisi za te izloženosti. Višestruki statusi neispunjavanja obveza istog dužnika uključuju se samo jednom. Stopa gubitka izražava se kao vrijednost od 0 do 1. Nastanci statusa neispunjavanja obveza i datumi nastanka statusa neispunjavanja obveza upotrebljavaju se kako su evidentirani u provedbi DoD-a koji se primjenjivao u trenutku događaja, tj. institucija smatra da je nastao status neispunjavanja obveza u odnosu na DoD koji je institucija primjenjivala u trenutku kada je događaj evidentiran. Izmjene DoD-a uzimaju se u obzir samo prospektivno od datuma njihove provedbe, dok se retroaktivna primjena izmjena DoD-a nakon nastanka statusa neispunjavanja obveza koji se razmatra (retrospektivna simulacija) ne upotrebljava.
0220	Stopa gubitka u proteklih pet godina		Prosjek stopa gubitaka zabilježenih u posljednjih pet godina koje prethode referentnom datumu, ponderiran EAD-om, iskazuje se samo za identifikacijske oznake portfelja koje se odnose na izloženosti „koje nisu u statusu neispunjavanja obveza” i koje su „u statusu neispunjavanja obveza”. Primjenjuje se definicija stope gubitka iz stupca 0210. Stopa gubitka u proteklih pet godina temelji se na godišnjim stopama gubitka u proteklih pet godina, koje su utvrđene u skladu s definicijom stope gubitka iz stupca 0210. Konkretno, godišnje stope gubitka ne uključuju dodatne izmjene ispravaka vrijednosti za kreditni rizik i otpise do kojih je došlo nakon razdoblja promatranja (kalendarska godina) svake godišnje stope gubitka. Institucija koja ne mora upotrijebiti podatke za pet godina koje prethode referentnom datumu u skladu s člankom 181. stavkom 2. zadnjim stavkom Uredbe (EU) br. 575/2013 izračunava približnu vrijednost s pomoću povijesnih podataka za razdoblje od najviše pet godina koje prethode referentnom datumu i nadležnom tijelu dostavlja dokumentaciju s detaljnim podacima o izračunu. Stopa gubitka izražava se kao vrijednost od 0 do 1. Nastanci statusa neispunjavanja obveza i datumi nastanka statusa neispunjavanja obveza upotrebljavaju se kako su evidentirani u provedbi DoD-a koji se primjenjivao u trenutku događaja, tj. institucija smatra da je nastao status neispunjavanja obveza u odnosu na DoD koji je institucija primjenjivala u trenutku kada je događaj evidentiran. Izmjene DoD-a uzimaju se u obzir samo prospektivno od datuma njihove provedbe, dok se retroaktivna primjena izmjena DoD-a nakon nastanka statusa neispunjavanja obveza koji se razmatra (retrospektivna simulacija) ne upotrebljava.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0250	RWA–		Institucije izračunavaju i iskazuju RWA– za portfelje iz predloška 103 u Prilogu I. koji imaju sljedeće identifikacijske oznake portfelja: 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– je hipotetski RWA nakon primjene pomoćnih faktora, koji proizlazi iz primjene za svaku izloženost vrijednosti PD– umjesto vrijednosti PD-a institucije. Preostali parametri potrebni za izračun ne podliježu promjenama. PD– se temelji na izračunu koji se provodi odvojeno za svaku rejting-kategoriju dužnika. Koriste se rejting-kategorije dužnika kako su iskazane u stupcu 0005 predloška C 08.02 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za upute vidjeti predložak C 08.01, stupac 0010 i predložak C 08.02 u Prilogu II. toj uredbi). Za svaku rejting-kategoriju dužnika p^- je najmanja pozitivna vrijednost koja zadovoljava jednadžbu $$p^- + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^- \cdot (1-p^-)}{n}} \geq DR_{1y}$$ where $DR_{1y} > 0$, i $p^- = 0$, pri čemu je $DR_{1y} = 0$. U toj jednadžbi, Φ^{-1} = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) razdiobe; q = razina pouzdanosti utvrđena na 90 %; DR_{1y} = stopa statusa neispunjavanja obveza ponderirana brojem slučajeva u godini koja prethodi referentnom datumu, tj. broj dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma i koji su ušli u status neispunjavanja obveza u prethodnoj godini, podijeljen brojem dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma; n = broj dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma. Za svakog dužnika PD– jednak je p^-, pri čemu se p^- izračunava prema formuli iz četvrtog podstavka za rejting-kategoriju dužnika u koju je dužnik raspoređen.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0260	RWA+		Institucije izračunavaju i iskazuju RWA+ za portfelje iz predložaka 103 u Prilogu I. koji imaju sljedeće identifikacijske oznake portfelja: 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+ je hipotetski RWA nakon primjene pomoćnih faktora, koji proizlazi iz primjene za svaku izloženost vrijednosti PD+ umjesto vrijednosti PD-a institucije. Preostali parametri potrebni za izračun ne podliježu promjenama. PD+ se temelji na izračunu koji se provodi odvojeno za svaku rejting-kategoriju dužnika. Koriste se rejting-kategorije dužnika kako su iskazane u stupcu 0005 predloška C 08.02 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za upute vidjeti predložak C 08.01, stupac 0010 i predložak C 08.02 u Prilogu II. toj uredbi). Za svaku rejting-kategoriju dužnika p^+ je najveća pozitivna vrijednost koja zadovoljava jednadžbu $$p^+ - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^+ \bullet (1-p^+)}{n}} \leq DR_{1y}$$ U toj jednadžbi, Φ^{-1} = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) razdiobe; q = razina pouzdanosti utvrđena na 90 %; DR_{1y} = stopa statusa neispunjavanja obveza ponderirana brojem slučajeva u godini koja prethodi referentnom datumu, tj. broj dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma i koji su ušli u status neispunjavanja obveza u prethodnoj godini, podijeljen brojem dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma; n = broj dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma. Za svakog dužnika PD+ jednak je p^+, pri čemu se p^+ izračunava prema formuli iz četvrtog podstavka za rejting-kategoriju dužnika u koju je dužnik raspoređen.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0270	RWA– –		Institucije izračunavaju i iskazuju RWA– – za portfelje iz predloška 103 u Prilogu I. koji imaju sljedeće identifikacijske oznake portfelja: 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– – je hipotetski RWA nakon primjene pomoćnih faktora, koji proizlazi iz primjene za svaku izloženost vrijednosti PD– – umjesto vrijednosti PD-a institucije. Preostali parametri potrebni za izračun ne podliježu promjenama. PD– – se temelji na izračunu koji se provodi odvojeno za svaku rejting-kategoriju dužnika. Koriste se rejting-kategorije dužnika kako su iskazane u stupcu 0005 predloška C 08.02 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za upute vidjeti predložak C 08.01, stupac 0010 i predložak C 08.02 u Prilogu II. toj uredbi). Za svaku rejting-kategoriju dužnika p^{--} je najmanja pozitivna vrijednost koja zadovoljava jednadžbu $$p^{--} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{--} \cdot (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$$ where $DR_{5y} > 0$, i $p^{-} := 0$, pri čemu je $DR_{5y} = 0$ U toj jednadžbi, Φ^{-1} = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) razdiobe; q = razina pouzdanosti utvrđena na 90 %; DR_{5y} = stopa statusa neispunjavanja obveza za rejting-kategoriju dužnika u proteklih pet godina, izračunana kao jednostavan prosjek pet jednogodišnjih stopa statusa neispunjavanja obveza ponderiranih brojem slučajeva; n = broj dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma. Za svakog dužnika PD– – jednak je p^{--}, pri čemu se p^{--} izračunava prema formuli iz četvrtog podstavka za rejting-kategoriju dužnika u koju je dužnik raspoređen.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0280	RWA++		Institucije izračunavaju i iskazuju RWA++ za portfelje iz predloška 103 u Prilogu I. koji imaju sljedeće identifikacijske oznake portfelja: 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++ je hipotetski RWA nakon primjene pomoćnih faktora, koji proizlazi iz primjene za svaku izloženost vrijednosti PD++ umjesto vrijednosti PD-a institucije. Preostali parametri potrebni za izračun ne podliježu promjenama. PD++ se temelji na izračunu koji se provodi odvojeno za svaku rejting-kategoriju dužnika. Koriste se rejting-kategorije dužnika kako su iskazane u stupcu 0005 predloška C 08.02 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za upute vidjeti predložak C 08.01, stupac 0010 i predložak C 08.02 u Prilogu II. toj uredbi). Za svaku rejting-kategoriju dužnika p^{++} je najveća pozitivna vrijednost koja zadovoljava jednadžbu $$p^{++} - \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{++} \cdot (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$$ U toj jednadžbi, Φ^{-1} = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) razdiobe; q = razina pouzdanosti utvrđena na 90 %; DR_{5y} = stopa statusa neispunjavanja obveza za rejting-kategoriju dužnika u proteklih pet godina, izračunana kao jednostavan prosjek pet jednogodišnjih stopa statusa neispunjavanja obveza ponderiranih brojem slučajeva; n = broj dužnika koji nisu bili u statusu neispunjavanja obveza i koji su raspoređeni u rejting-kategoriju dužnika koja se razmatra točno godinu dana prije referentnog datuma. Za svakog dužnika PD++ jednak je p^{++}, pri čemu se p^{++} izračunava prema formuli iz četvrtog podstavka za rejting-kategoriju dužnika u koju je dužnik raspoređen.

C 105.01 – Definicija internih modela

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Identifikacijska oznaka internog modela		Institucija iskazuje identifikacijsku oznaku internog modela koju je dodijelilo nadležno tijelo. Ako ta oznaka nije dostupna, institucija iskazuje identifikacijsku oznaku internog modela koju je sama dodijelila. Identifikacijska oznaka internog modela odnosi se isključivo na interni model koji je odobrilo nadležno tijelo i koji se upotrebljava za izračun RWA-a. Ta je oznaka identifikator retka i jedinstvena je za svaki redak u predlošku.
0020	Naziv modela		Iskazuje se naziv internog modela koji je dodijelila institucija koja izvješćuje.
0030	Parametar rizika u skladu s IRB pristupom		Parametar rizika u skladu s IRB pristupom jedan je od sljedećeg: (a) PD; (b) LGD; (c) CCF. Za interni model za izloženosti prema trgovačkim društvima u obliku specijaliziranog financiranja u skladu s člankom 153. stavkom 5. Uredbe (EU) br. 575/2013 („kriteriji raspoređivanja u posebne svrhe”) rubrika ostaje prazna ili se upisuje „NULL”.
0040	Izloženost u statusu neispunjavanja obveza (EAD)	Predložak C 08.01, stupac 0110 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se agregirana vrijednost izloženosti za izloženosti u opsegu primjene rejting-modela.
0050	Prosječna stopa statusa neispunjavanja obveza ponderirana EAD-om za kalibraciju		Iskazuje se prosjek godišnjih stopa statusa neispunjavanja obveza ponderiran EAD-om ako se primjenjuje za kalibraciju modela PD-a. Navedene se informacije popunjavaju samo za modele PD-a. Upotrebljavaju se podaci upotrijebljeni pri kalibraciji parametara modela. Ako nema internih podataka i kalibracija se temelji na vanjskim podacima, iskazuju se vanjski podaci.
0060	Prosječna stopa statusa neispunjavanja obveza ponderirana brojem slučajeva za kalibraciju		Iskazuje se jednostavni prosjek godišnjih stopa statusa neispunjavanja obveza ponderiran brojem slučajeva koji se primjenjuje za kalibraciju modela PD-a. Navedene se informacije popunjavaju samo za modele PD-a. Upotrebljavaju se podaci upotrijebljeni pri kalibraciji parametara modela. Ako nema internih podataka i kalibracija se temelji na vanjskim podacima, iskazuju se vanjski podaci.
0070	Dugoročna vjerojatnost nastanka statusa neispunjavanja obveza		Iskazuje se glavna tendencija institucije pri kalibraciji modela koja obuhvaća svaku razboritu prilagodbu jednostavnog prosjeka godišnjih stopa statusa neispunjavanja obveza ponderiranog brojem slučajeva koji se primjenjuje za kalibraciju modela PD-a. Navedene se informacije popunjavaju samo za modele PD-a.
0080	Stopa oporavka za imovinu u statusu neispunjavanja obveza		Stopa oporavka za imovinu u statusu neispunjavanja obveza postotak je imovine u statusu neispunjavanja obveza koja tijekom razdoblja od 12 mjeseci ponovno „nije u statusu neispunjavanja obveza”. Institucija koja ne izračunava stopu oporavka za određeni model izračunava približnu vrijednost stope oporavka u skladu s navedenom definicijom. Institucija izvješćuje nadležno tijelo o primjeni približne vrijednosti. Te se informacije popunjavaju samo za modele LGD-a.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0090	Stopa naplate nenaplaćene ovršene imovine		Iskazuje se prosječna stopa naplate ponderirana brojem slučajeva za izloženosti koje su i dalje u statusu neispunjavanja obveza uključena u vremenske serije koje institucija primjenjuje za kalibraciju modela LGD-a za imovinu koja nije u statusu neispunjavanja obveza. Upotrebljavaju se podaci upotrijebljeni pri kalibraciji parametara modela. Ako nema internih podataka i kalibracija se temelji na vanjskim podacima, iskazuju se vanjski podaci. Institucija koja zbog nepotpunog postupka naplate nema određenu stopu naplate za izloženosti koje su i dalje u statusu neispunjavanja obveza izračunava približnu vrijednost uzimajući u obzir zabilježenu naplatu i procjene naplate za nezavršeno restrukturiranje problematičnih kredita. Institucija izvješćuje nadležno tijelo o primjeni približne vrijednosti. Te se informacije popunjavaju samo za modele LGD-a.
0100	Trajanje razdoblja naplate nenaplaćene ovršene imovine		Iskazuje se prosječno trajanje razdoblja naplate ponderirano brojem slučajeva (od početka statusa neispunjavanja obveza do datuma završetka postupaka naplate) za izloženosti koje su i dalje u statusu neispunjavanja obveza uključeno u vremenske serije koje institucija primjenjuje za kalibraciju modela LGD-a za imovinu koja nije u statusu neispunjavanja obveza. Prosječno trajanje ponderirano brojem slučajeva izražava se brojem dana. Upotrebljavaju se podaci upotrijebljeni pri kalibraciji parametara modela. Ako nema internih podataka i kalibracija se temelji na vanjskim podacima, iskazuju se vanjski podaci. Institucija koja zbog nepotpunog postupka naplate nema određeno razdoblje za naplatu za izloženosti koje su i dalje u statusu neispunjavanja obveza izračunava približnu vrijednost uzimajući u obzir navedenu definiciju. Institucija izvješćuje nadležno tijelo o primjeni približne vrijednosti. Te se informacije popunjavaju samo za modele LGD-a.
0110	Zajednička odluka	Članak 20. stavak 2. točka (a) Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucija navodi postoji li zajednička odluka konsolidirajućeg i nadležnog tijela domaćina o bonitetnim zahtjevima u pogledu odobrenja za primjenu IRB pristupa za izračun bonitetnih zahtjeva za izloženosti društava kćeri institucija u referentnim portfeljima o kojima se izvješćuje.
0120	Konsolidirajuće nadzorno tijelo	Članak 20. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se oznaka ISO zemlje podrijetla nadležnog tijela odgovornog za konsolidirani nadzor institucije koja primjenjuje IRB pristup.
0130	Rizikom ponderirana imovina (RWA)	Predložak C 08.01, stupac 0260 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se agregirani RWA nakon primjene pomoćnih faktora (pomoćni faktori za MSP-ove i infrastrukturu) za izloženosti u opsegu primjene rejting-modela.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0140	Faktori uvećanja za RWA		Faktori uvećanja za RWA su podstavka („od čega”) RWA-a (predložak C 105.01, stupac 0130) i uključuju: (a) RWA koji se dodaje RWA-u dobivenom primjenom parametara rizika modela zbog dodatnih internih mjera konzervativnosti koje se izravno primjenjuju na RWA, ako postoji; (b) RWA koji se dodaje RWA-u dobivenom primjenom parametara rizika modela zbog nadzornih mjera koje se izravno primjenjuju na RWA, ako postoji. Iznosi iz točaka (a) i (b) ne obuhvaćaju mjere koje su već uključene u PD (predložak C 102, stupac 0060 i predložak C 103, stupac 0060), CCF (predložak C 102, stupac 0100 i predložak C 103, stupac 0100) ili LGD (predložak C 102, stupac 0130 i predložak C 103, stupac 0130), nego obuhvaćaju samo mjere koje se izravno primjenjuju na RWA i, ako je relevantno, uz marže konzervativnosti i nadzorne mjere (multiplikatori, faktori uvećanja, donje granice ili slične mjere) kojima se povećavaju parametri rizika. Faktori uvećanja za RWA ne uključuju učinak mogućih mjera u skladu s člankom 458. Uredbe (EU) br. 575/2013. Ako institucija ne može izdvojiti relevantne konzervativne prilagodbe, primjenjuje se dio I., točka 3.

C 105.02 – Mapiranje internih modela po portfeljima

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Identifikacijska oznaka portfelja	Predložak C 102, stupac 0010 i predložak C 103, stupac 0010	Iskazuje se identifikacijska oznaka portfelja koja označava samo portfelj u skladu s predlošcima C 102 i C 103 u Priloga I. Stupci 0010 i 0020 složeni su identifikator retka i zajedno su jedinstveni za svaki redak u ovom predlošku.
0020	Identifikacijska oznaka internog modela	Predložak C 105.01, stupac 0010	Iskazuje se identifikacijska oznaka internog modela koju je dodijelila institucija koja izvješćuje. Stupci 0010 i 0020 složeni su identifikator retka i zajedno su jedinstveni za svaki redak u predlošku C 105.02.
0030	Izloženost u statusu neispunjavanja obveza (EAD)	Predložak C 08.01, stupac 0110 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se agregirana vrijednost izloženosti za izloženosti koje su uključene u portfelj definiran u stupcu 0010 i koje su u opsegu primjene rejting-modela definiranog u stupcu 0020. Ako je na sve izloženosti u predmetnom portfelju primijenjen jedan određeni model, vrijednost izloženosti jednaka je iznosu iskazanom za isti portfelj u stupcu 0110 predloška C 102 ili C 103, ovisno o slučaju.
0040	Rizikom ponderirana imovina (RWA)	Predložak C 08.01, stupac 0260 u Prilogu I. Provedbenoj uredbi (EU) 2021/451	Iskazuje se agregirani RWA nakon primjene pomoćnih faktora za izloženosti koje su uključene u portfelj definiran u stupcu 0010 i koje su u opsegu primjene rejting-modela definiranog u stupcu 0020. Ako je na sve izloženosti u predmetnom portfelju primijenjen jedan određeni model, RWA jednak je iznosu iskazanom za isti portfelj u stupcu 0170 predloška C 102 ili C 103, ovisno o slučaju.

C 105.03 – Mapiranje internih modela po zemljama

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0005	Identifikacijska oznaka retka		Ta je oznaka identifikator retka i jedinstvena je za svaki redak u predlošku. Navodi se numeričkim redoslijedom 1, 2, 3 itd.
0010	Identifikacijska oznaka internog modela	Predložak C 105.01, stupac 0010	Iskazuje se identifikacijska oznaka internog modela koju je dodijelila institucija koja izvješćuje. Kada se jedna identifikacijska oznaka internog modela povezuje s nekoliko zemalja, svaka kombinacija „identifikacijske oznake internog modela” i „lokacije institucije” iskazuje se u zasebnim redcima. Stupci 0010 i 0020 složeni su identifikator retka i zajedno su jedinstveni za svaki redak u tablici.
0020	Lokacija institucije	Članak 20. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se oznaka ISO zemlje registriranog sjedišta svakog društva kćeri u kojem su knjižene izloženosti koje proizlaze iz IRB pristupa i koje su iskazane za svaki referentni portfelj, neovisno o tome je li nadzorno tijelo zemlje domaćina odobrilo primjenu IRB pristupa.”

PRILOG II.

„PRILOG V.

REFERENTNI INSTRUMENTI I PORTFELJI ZA TRŽIŠNI RIZIK

Odjeljak 1.: Upute

Odjeljak 2.: Instrumenti

Odjeljak 3.: Pojedinačni portfelji – jedinstveni instrument

Odjeljak 4.: Pojedinačni portfelji – više instrumenata

Odjeljak 5.: Agregirani portfelji

Odjeljak 6.: Dodatne specifikacije za instrumente

Odjeljak 7.: Portfelji za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima

Odjeljak 1.: Upute

(a) Za potrebe ovog Priloga, primjenjuje se sljedeće:

(i) „datum knjiženja” znači datum i vrijeme s kojim institucije knjiže transakcije za potrebe postupka ocjenjivanja;

(ii) „početna tržišna vrijednost” znači tržišna vrijednost instrumenata iz odjeljka 2. ovog Priloga, na referentni datum i vrijeme početne tržišne vrijednosti;

(iii) „referentni datum početne tržišne vrijednosti” znači datum i vrijeme s kojim institucije utvrđuju početnu tržišnu vrijednost transakcija u referentnom portfelju;

(iv) „datum dostave početne tržišne vrijednosti” znači datum i vrijeme s kojim institucije dostavljaju rezultate početne tržišne vrijednosti transakcija u referentnom portfelju;

(v) „VaR” znači vrijednost adherentna riziku;

(vi) „sVaR” znači vrijednost adherentna riziku u stresnim uvjetima;

(vii) „IRC” znači dodatni rizik statusa neispunjavanja obveza i migracijski rizik;

(viii) „CTP” znači korelacijski portfelj namijenjen trgovanju;

(ix) „APR” znači svi cjenovni rizici koji se izračunavaju u skladu s člankom 377. stavkom 2. Uredbe (EU) br. 575/2013;

(x) „mjere rizika” znači vrijednost VaR-a i sVaR-a, te IRC-a i APR-a kada su propisani za portfelje, kako je utvrđeno u odjeljcima 3., 4. i 5. ovog Priloga, od početnog do završnog referentnog datuma mjera rizika;

(xi) „početni referentni datum mjera rizika” znači datum na koji institucije počinju izračunavati vrijednosti mjera rizika;

(xii) „završni referentni datum mjera rizika” znači datum na koji institucije završavaju izračun vrijednosti mjera rizika;

(xiii) „datum dostave mjera rizika” znači datum i vrijeme s kojim institucije dostavljaju rezultate mjera rizika transakcija u referentnom portfelju;

(xiv) „sadašnja vrijednost” znači tržišna vrijednost portfelja utvrđenih u odjeljku 3. ovog Priloga na završni referentni datum mjera rizika;

(xv) „ATM” znači „at the money” („pri novcu”) u smislu relativne pozicije trenutačne ili buduće cijene odnosne imovine izvedenice u odnosu na njezinu izvršnu cijenu;

(xvi) „OTM” znači „out of the money” („izvan novca”) u smislu relativne pozicije trenutačne ili buduće cijene odnosne imovine izvedenice u odnosu na njezinu izvršnu cijenu;

(xvii) „ITM” znači „in the money” („u novcu”) u smislu relativne pozicije trenutačne ili buduće cijene odnosne imovine izvedenice u odnosu na njezinu izvršnu cijenu;

(xviii) „duga” („long”) znači „kupljena”, a „kratka” („short”) znači „prodana” pozicija;

(xix) „CDS” znači ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza;

(xx) za ugovore o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza „duga” znači „kupljena zaštita”, a „kratka” znači „prodana zaštita”;

(xxi) „MIL” znači milijun;

(xxii) „OTC” znači neuvrštene izvedenice;

(xxiii) „ASA” znači alternativni standardizirani pristup iz dijela trećeg glave IV. poglavlja 1.a odjeljka 1. Uredbe (EU) br. 575/2013;

(xxiv) „SBM” znači metoda zasnovana na osjetljivostima iz dijela trećeg glave IV. poglavlja 1.a odjeljka 2. Uredbe (EU) br. 575/2013;

(xxv) „DRC” znači zahtjev za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza iz dijela trećeg glave IV. poglavlja 1.a odjeljka 5. Uredbe (EU) br. 575/2013;

(xxvi) „RRAO” znači uvećanje za rezidualni rizik iz dijela trećeg glave IV. poglavlja 1.a odjeljka 4. Uredbe (EU) br. 575/2013.

(b) Za postupak ocjenjivanja primjenjuju se sljedeći datumi:

(i) datum knjiženja je 30. siječnja 2025.;

(ii) referentni datum početne tržišne vrijednosti (i prve primjene metode zasnovane na osjetljivostima) je 6. veljače 2025. (u 17:30 po srednjoeuropskom vremenu);

(iii) datum dostave početne tržišne vrijednosti (i prve primjene metode zasnovane na osjetljivostima i njezine validacije) je 28. veljače 2025.;

(iv) početni referentni datum mjera rizika je 2. lipnja 2025.;

(v) završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa) je 13. lipnja 2025.;

(vi) datum dostave mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa) je 18. srpnja 2025.

(c) Osim ako je izrijekom drukčije navedeno u odjeljku 2. ovog Priloga, sve se pozicije knjiže na datum knjiženja iz točke (b) podtočke i. ovog odjeljka. Nakon što su pozicije uknjižene, za vrijeme postupka ocjenjivanja teče rok dospijeća svakog portfelja i izračunava se pod pretpostavkom da institucija ni na koji način ne upravlja portfeljem za cijelo vrijeme trajanja postupka ocjenjivanja. Osim ako je izrijekom drukčije navedeno u specifikacijama za određeni instrument, izvršne cijene za pozicije opcija utvrđuju se u odnosu na cijene odnosnog instrumenta koje su zabilježene pri zatvaranju trgovanja na datum knjiženja.

(d) Za potrebe početne tržišne vrijednosti, vrijednost svakog instrumenta dostavlja se nadležnom tijelu institucije do datuma dostave početne tržišne vrijednosti. Institucija do tog datuma dostavlja obrazloženje rezultata, u skladu s točkom (e). Ako je moguće, dostavlja se početna tržišna vrijednost u skladu s vrijednošću institucijine jedinice za trgovanje. Ako institucijina jedinica za trgovanje ne dostavi početne tržišne vrijednosti, institucija je dužna u obrazloženju navesti izvor početne tržišne vrijednosti.

(e) Obrazloženje koje institucije dostave uz početnu tržišnu vrijednost mora za svaki instrument sadržavati sve od sljedećeg:

(i) faktore rizika korištene pri izračunu početne tržišne vrijednosti instrumenta;

(ii) model za određivanje cijena primijenjen pri izračunu početne tržišne vrijednosti instrumenta i opis tog modela;

(iii) faktore rizika uključene u model VaR za instrument;

(iv) faktore rizika uključene u model VaR koji su ujedno i ulazne informacije za vrednovanje početne tržišne vrijednosti instrumenta;

(v) specifičnosti modela VaR koje se odnose na instrument;

(vi) dostupne referentne podatke za instrument u institucijinu formatu;

(vii) aspekte iz točaka (h), (i), (k), (m), (n), (o), (v), (w), (y), (gg) i (kk) ovog odjeljka.

(f) Za potrebe točke (e) podtočke v. iskazuje se sve od sljedećeg:

(i) sažeti opisi modela VaR;

(ii) primijenjene metode revalorizacije;

(iii) funkcionalni obrazac primijenjen za modeliranje povrata (kao što su apsolutne i relativne vrijednosti, druge metode);

(iv) kvalitativne informacije o vremenskim serijama korištenima za kalibriranje modela VaR u vezi s instrumentom (kao što su izvor, metodologija za normalizaciju, primijenjeni razredi, druge informacije koje institucija smatra relevantnima za objašnjenje dostavljenih rezultata).

(g) Obrazloženje iz točke (d) ažurira se pri svakoj ponovnoj dostavi vrijednosti, tako da odražava promjene između dostava. Obrazloženje mora sadržavati jedan odjeljak u kojem se navode svi datumi dostave i razlozi za ponovnu dostavu.

(h) Rizici pozicija izračunavaju se bez uzimanja u obzir troškova financiranja. Prema potrebi, institucije kao diskontnu stopu upotrebljavaju prekonoćnu kamatnu stopu valute instrumenta. Smatra se da za izvedene instrumente iz odjeljka 2. ovog Priloga postoji ugovor o kolateralu. Ako to nije moguće, razlozi se navode u obrazloženju iz točke (d).

(i) Kreditni rizik druge ugovorne strane i rizik prilagodbe kreditnom vrednovanju ne uzimaju se u obzir pri procjeni rizika portfelja. Ako to nije moguće, razlozi se navode u obrazloženju iz točke (d) ovog odjeljka. Institucije iskazuju slučajeve u kojima su druge vrste prilagodbe vrednovanju uključene u početnu tržišnu vrijednost i u obrazloženju iz točke (d) ovog odjeljka za svaki financijski instrument objašnjavaju metodologiju i učinak.

(j) Za transakcije koje uključuju duge pozicije u CDS-ima institucije pretpostavljaju da se za početne pozicije naknada plaća odmah i unaprijed, u skladu s tržišnim standardima i konvencijama. Datum dospijeća za sve CDS-e u skladu je s uobičajenim tromjesečnim datumima za raskid ugovora.

(k) Dodatne specifikacije potrebne za izračune cijena pozicija u CDS-ima u skladu su s uobičajenim tržišnim standardima i konvencijama i navode se u obrazloženju iz točke (d) ovog odjeljka.

(l) Datum dospijeća je takav da se osigurava da je transakcija najbliža razdoblju dospijeća utvrđenom u skladu s tržišnim standardima i konvencijama.

(m) Institucije o instrumentima za koje detalji nisu navedeni u odjeljku 2. ovog Priloga dostavljaju pretpostavke koje su primijenile, uključujući metodu izračuna dana i izabrani likvidni instrument kojim se trguje, ako je to dopušteno, uz rezultate i obrazloženje iz točke (d) ovog odjeljka.

(n) Ako smatraju da su osim pretpostavki navedenih u ovom odjeljku za tumačenje rezultata njihova postupka relevantne i neke druge pretpostavke, uključujući vrijeme zatvaranja poslovanja, obračun kupona, mapiranje u odnosu na indekse i druge, institucije opis tih pretpostavki dostavljaju u obrazloženju iz točke (d) ovog odjeljka.

(o) Obrazloženje iz točke (d) ovog odjeljka sadržava i objašnjenja rizika koji nisu obuhvaćeni modelom za instrumente iz odjeljka 2. ovog Priloga.

(p) Sve opcije tretiraju se kao da su OTC opcije kojima se trguje, osim ako je izrijekom drukčije navedeno.

(q) Poštuju se standardne konvencije o rokovima za OTC opcije. Vrijeme do dospijeća za „n-mjesečnu” opciju iskazuje se u mjesecima n. Ako opcije istječu na dan u kojem se ne trguje, institucije prilagođavaju datum isteka da bude na radni dan, u skladu s tržišnim standardima i konvencijama.

(r) Sve OTC opcije tretiraju se kako slijedi:

i. kao američke, u slučaju vlasničkog kapitala i robe jednog subjekta;

ii. kao europske, za dioničke indekse, devizni tečaj i opcije razmjene.

(s) Sve OTC opcije smatraju se „nepokrivenima”, tako da se premija isključuje iz početne tržišne vrijednosti.

(t) Institucije kojima je za korelacijski portfelj namijenjen trgovanju dopušteno primjenjivati model APR dužne su naknadno dostaviti detalje o svojim najrelevantnijim pretpostavkama te tržišnim standardima i konvencijama o instrumentima CTP-a iz odjeljka 2. ovog Priloga, uključujući omjere zaštite od rizika koje su izračunale kako bi instrumenti CTP CS01 na datum knjiženja bili neutralni.

(u) Početna tržišna vrijednost za svaki se instrument navodi u valuti EBA-ina instrumenta navedenoj u odjeljku 2. ovog Priloga za taj instrument.

(v) Za portfelje koji se sastoje od jednog ili više instrumenata nominiranih u valutama EBA-ina instrumenta koje se razlikuju od valute EBA-ina portfelja, rezultat se konvertira u iskazanu valutu EBA-ina portfelja primjenom promptnog deviznog tečaja ESB-a na relevantni datum. Konvertirani rezultat objašnjava se u obrazloženju iz točke (d) ovog odjeljka.

(w) Institucije pri knjiženju pozicija postupaju u skladu s odgovarajućim tržišnim konvencijama, osim ako je navedeno drukčije u opisima instrumenata u ovim uputama (odjeljak 2. ovog Priloga).

(x) Ako instrument ili odnosni instrument izvedenice podliježe korporativnoj akciji koja utječe na postupak ocjenjivanja, kao što je pravo izdavatelja na kupnju, status neispunjavanja obveza ili slične akcije, institucije ga isključuju iz postupka, kao i svaki povezani CDS ili opciju.

(y) Izraz „on-the-run" serije indeksa odnosi se na najlikvidnije serije tog indeksa kojima se najlakše trguje i dostupne su na tržištu. Institucije u obrazloženju iz točke (d) ovog odjeljka objašnjavaju svoj izbor najlikvidnijih serija i s time povezane rezultate.

(z) Ako nije drukčije utvrđeno, institucije primjenjuju Uredbu EU-a o referentnim vrijednostima za kamatnu stopu kako bi knjižile instrumente iz odjeljka 2. ovog Priloga. Osim stopa iz odjeljka 2. ovog Priloga, institucije navode primijenjenu stopu u obrazloženju iz točke (d) ovih uputa.

(aa) Mjere rizika za portfelje iz odjeljaka 3., 4. i 5. i sadašnja vrijednost izračunavaju se od „početnog referentnog datuma mjera rizika" do „završnog referentnog datuma mjera rizika". Mjere rizika alternativnog standardiziranog pristupa u okviru temeljitog preispitivanja knjige trgovanja (metoda zasnovana na osjetljivostima, kapitalni zahtjev za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza i uvećanje za rezidualni rizik) izračunavaju se za „završni referentni datum mjera rizika". Institucije rezultate tih izračuna svojem nadležnom tijelu dostavljaju do datuma dostave mjera rizika. Za svaki se instrument iskazuje početna tržišna vrijednost i metoda zasnovana na osjetljivostima. Mjere rizika, metoda zasnovana na osjetljivostima, kapitalni zahtjev za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza, uvećanje za rezidualni rizik i sadašnja vrijednost, ovisno o slučaju, iskazuju se za svaki portfelj, pojedinačni i agregirani. Metoda zasnovana na osjetljivostima, kapitalni zahtjev za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza i uvećanje za rezidualni rizik, ovisno o slučaju, iskazuju se barem za iste portfelje za koje se iskazuju mjere rizika.

(bb) Za portfelje iz odjeljka 7. institucije iskazuju rezultate metode zasnovane na osjetljivostima i dostavljaju ih u skladu s datumima izvješćivanja o podnošenju početne tržišne vrijednosti.

(cc) Samo institucije kojima je odobreno modeliranje specifičnih rizika dužničkih instrumenata iskazuju portfelje s rizikom kreditne marže. Pojedinačne i agregirane portfelje s rizikom kamatne stope koji uključuju rizik određenih instrumenata modeliraju institucije kojima je odobreno modeliranje općeg kamatnog rizika i institucije kojima je odobreno modeliranje općeg i specifičnog kamatnog rizika.

(dd) Rezultati za pojedinačne i agregirane portfelje dostavljaju se samo ako se dostavljaju i rezultati instrumenata koji su njihov dio.

(ee) U odjeljku 2. ovog Priloga (Instrumenti) „godina T" znači „2025.", a godina T + X znači 2025. + X, pri čemu je X kako je navedeno u odjeljku 2.

(ff) U odjeljku 2. ovog Priloga (Instrumenti) institucije određuju datum isteka/dospijeća u skladu sa sljedećim uputama:

(i) ako je datum određen, koristi se taj određeni datum;

(ii) ako datum nije određen, primjenjuje se tržišna konvencija, ako je dostupna. Ako npr. postoji tržišna konvencija da je datum isteka/dospijeća treći petak u mjesecu, tada „lipanj godine T" znači treći petak u mjesecu godine T;

(iii) ako je određeno „kraj", na kraju mjeseca to znači zadnji kalendarski dan u mjesecu;

(iv) ako je razdoblje definirano brojem dana, za fiksno razdoblje nakon „datuma knjiženja" to je zadnji dan tog razdoblja. Ako je razdoblje definirano u tjednima, mjesecima ili godinama, to je isti dan sljedećeg tjedna, mjeseca ili godine u odnosu na datum knjiženja ili zadnji dan mjeseca ili godine ako je kraći zadnji mjesec ili godina razdoblja, a ako je „datum knjiženja + razdoblje x" neradni dan, uzima se sljedeći radni dan;

(v) ako nije drukčije određeno, pretpostavlja se sljedeće: Metoda izračuna dana: Act/360, kalendar praznika: Target2.

(gg) U odjeljku 2. ovog Priloga (Instrumenti) na sve CDS-e se primjenjuju sljedeći zahtjevi, osim ako je izrijekom drukčije navedeno:

(i) učestalost kupona: tromjesečno;

(ii) kupon (bazni bodovi): 100;

(iii) obračun dana: Act/360;

(iv) definicije ISDA-e, godina: 2014.;

(v) klauzula o restrukturiranju: modificirano-modificirano restrukturiranje (MMR);

(vi) dospijeće: prosinac godine T + 4;

(vii) vrsta duga: nadređeni;

(viii) trajanje: 5 godina;

(ix) datum izvršenja kao datum knjiženja;

(x) primijenjena diskontna krivulja i stopa naplate navode se u obrazloženju iz točke (d) ovog Priloga.

(hh) Početna tržišna vrijednost obveznica uključuje obračunate kamate.

(ii) Institucije u obrazloženju iz točke (d) ovog odjeljka dostavljaju informacije o trenutku vrednovanja PV-a i navode točno vrijeme. Po mogućnosti se vrijednost PV-a izračunava na kraju radnog dana.

(jj) Mjere rizika portfelja izračunavaju se u valuti portfelja, ne uključujući valutni rizik koji je povezan i s izvještajnom valutom institucije. Valutni rizik uzima se u obzir samo ako je neodvojivo uključen u instrumente. Kada se rezultati u izvještajnoj valuti i rezultati u valuti portfelja iskazuju kao dio postupka, za vrijednosti alternativnog standardiziranog pristupa rezultati izračunani u izvještajnoj valuti institucije preračunavaju se u valutu EBA-ina portfelja promptnom konverzijom primjenom promptnog deviznog tečaja ESB-a povezanog s datumom izračuna. Preračunavanje u valutu EBA-ina portfelja ne podrazumijeva promjenu faktora valutnog rizika.

(kk) Kada se primjenjuje članak 325.q stavak 7. Uredbe (EU) br. 575/2013 („pristup osnovne valute”), pri izračunu metoda zasnovanih na osjetljivostima i izvješćivanju o tim osjetljivostima institucije uzimaju u obzir faktore valutnog rizika koji proizlaze iz primjene pristupa osnovne valute. Iskazane vrijednosti ne izražavaju se u odabranoj osnovnoj valuti, već u izvještajnoj valuti institucija promptnom konverzijom primjenom promptnog deviznog tečaja ESB-a povezanog s relevantnim datumom.

Odjeljak 2.: Instrumenti

Institucije u skladu s uputama iz odjeljka 1. ovog Priloga iskazuju početnu tržišnu vrijednost sljedećih financijskih instrumenata, pri čemu dostavljaju mjere rizika i sadašnju vrijednost portfelja navedenih u odjeljcima 3. i 4.:

VLASNIČKI INSTRUMENTI

101. Duga pozicija u budućnosnicama na indeks EUROSTOXX 50 (Ticker: FESX).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti indeksa pomnoženoj s 1 000 EUR

Burza: Eurex

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

102. Duga pozicija u 10 000 dionica BAYER (Ticker: BAYN GR).

Burza: Xetra

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

103. Kratka pozicija u budućnosnicama BAYER (Ticker: BAYN GR).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Burza: Eurex

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

104. Kratka pozicija u budućnosnicama STELLANTIS (Ticker: STLA FP).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Burza: Euronext

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

105. Kratka pozicija u budućnosnicama ALLIANZ (Ticker: ALV GR).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Burza: Eurex

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

106. Kratka pozicija u budućnosnicama BARCLAYS (Ticker: BARC LN).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Burza: Eurex

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: GBP

107. Kratka pozicija u budućnosnicama DEUTSCHE BANK (Ticker: DBK GR).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Burza: Eurex

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

108. Kratka pozicija u budućnosnicama CRÉDIT AGRICOLE (Ticker: ACA FP).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Burza: Euronext

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

109. Duga pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

110. Kratka pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: prosinac godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

111. Duga pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument PFIZER (Ticker: PFE US), 10 % OTM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

112. Duga pozicija u opcijama prodaje. Odnosni instrument PFIZER (Ticker: PFE US), 10 % OTM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

113. Duga pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: prosinac godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

114. Kratka pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

115. Duga pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: prosinac godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: GBP

116. Duga pozicija u opcijama prodaje. Odnosni instrument AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 ugovor = 100 dionica).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti 10 000 dionica odnosne imovine

Datum isteka: prosinac godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: GBP

117. Kratka pozicija u budućnosnicama NIKKEI 225 (Ticker: NKY).

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti indeksa pomnoženoj s 20 000 JPY

Burza: CME

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: JPY

118. Vlasnički instrument s automatskim izvršenjem opcije kupnje („auto-callable equity product”).

Duga pozicija

Knjiženje na „datum knjiženja”

Zamišljeni iznos („kapital”): 1 000 000 EUR

Odnosni instrument: indeks EURO STOXX 50 (Ticker: SX5E)

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Dospijeće: 5 godina

Godišnja isplata i godišnja opažanja („datum knjiženja + 1 godina”, „datum knjiženja + 2 godine”, „datum knjiženja + 3 godine”, „datum knjiženja + 4 godine”, „datum knjiženja + 5 godina”). Isplata se izvršava u roku od 10 dana nakon referentnog datuma.

Kupon: 6 %

Razina automatskog izvršenja opcije kupnje („početna vrijednost”): na kraju dana na datum knjiženja + 1 mjesec

Isplata kupona na graničnoj vrijednosti 60 % razine automatskog izvršenja opcije kupnje

Zaštitna granična vrijednost: 55 % razine automatskog izvršenja opcije kupnje

— Kapital nije osiguran jamstvom ako je indeks manji od zaštitne granične vrijednosti (povrat kapitala u 5. godini bit će pro rata ako je razina ispod zaštitne granične vrijednosti: na primjer, ako je SX5E = 40 % svoje početne vrijednosti, povrat kapitala iznosi 40 %).

— Ako je SX5E ≥ 60 % (kupon s graničnom vrijednošću) početne vrijednosti na kraju bilo koje godine, isplaćuje se kupon od 6 %.

— Ako je SX5E ≥ 100 % početne vrijednosti na kraju bilo koje godine, izvršava se opcija kupnje i isplaćuje se kupon uvećan za kapital (100 %).

— Ako je SX5E < 60 % (kupon s graničnom vrijednošću) početne vrijednosti na kraju bilo koje godine, kupon se ne isplaćuje.

— Ako je SX5E < 55 % (zaštitna granična vrijednost) početne vrijednosti na kraju pete godine, kapital se isplaćuje samo pro rata. Ako je SX5E > = 55 % (zaštitna granična vrijednost) početne vrijednosti na kraju pete godine, kapital se isplaćuje u cijelosti.

119. Duga pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument indeks EUROSTOXX 50 (Ticker: SX5E), ATM.

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti indeksa pomnoženoj s 1 000 EUR

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

120. Duga pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument indeks EUROSTOXX 600 (Ticker: SXXP), ATM.

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti indeksa pomnoženoj s 10 000 EUR

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

121. Duga pozicija u opcijama kupnje. Odnosni instrument VIX (CBOE), ATM.

Zamišljeni iznos: ekvivalentno vrijednosti indeksa pomnoženoj sa 100 000 USD

Datum isteka: lipanj godine T

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

KAMATNA STOPA

201. Petogodišnji kamatni ugovor o razmjeni EUR – prima se fiksna, a isplaćuje promjenjiva kamatna stopa.

Fiksna strana: prima se godišnje

Promjenjiva stopa: šestomjesečni EURIBOR, plaća se polugodišnje Izračun dana: Act/360

Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR

Dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni

Datum izvršenja kao datum knjiženja (tj. primjenjuju se stope kakve su pri zatvaranju trgovanja na datum knjiženja)

Dospijeće: rujan godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

202. Dvogodišnja opcija razmjene u EUR za petogodišnji kamatni ugovor o razmjeni EUR – isplaćuje se fiksna, a prima promjenjiva kamatna stopa.

Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR.

Institucija je prodavatelj opcije na razmjenu. Druga ugovorna strana institucije kupuje pravo ulaska u razmjenu s institucijom; ako druga ugovorna strana iskoristi svoje pravo, primit će fiksnu, a institucija promjenjivu stopu.

Opcija razmjene s dospijećem od dvije godine (datum knjiženja + 2 godine) za kamatni ugovor o razmjeni definiran kako slijedi: fiksna strana: isplaćuje se godišnje; promjenjiva stopa: šestomjesečni EURIBOR, prima se polugodišnje; zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR; dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni; datum izvršenja odnosnog ugovora o razmjeni: datum knjiženja + 2 godine.

Dospijeće odnosnog ugovora o razmjeni: datum knjiženja + 7 godina

Premija plaćena na datum knjiženja (datum knjiženja). Gotovinska namira

Izvršna cijena temelji se na tečaju ATM terminskog ugovora o razmjeni definiranog u okviru tog instrumenta.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

203. Petogodišnji kamatni ugovor o razmjeni u USD. Prima se fiksna, a isplaćuje promjenjiva kamatna stopa.

Fiksna stopa: prima se godišnje

Promjenjiva stopa: tromjesečni SOFR za USD, plaća se tromjesečno

Zamišljeni iznos: 1 000 000 USD

Dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni

Datum izvršenja kao datum knjiženja (tj. primjenjuju se stope kakve su pri zatvaranju trgovanja na datum knjiženja)

Datum dospijeća: rujan godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

204. Dvogodišnji kamatni ugovor o razmjeni GBP. Prima se fiksna, a isplaćuje promjenjiva kamatna stopa.

Fiksna stopa: prima se godišnje

Promjenjiva stopa: agregirana (prekonoćna) stopa SONIA, isplaćuje se tromjesečno Izračun dana: Act/365

Zamišljeni iznos: 10 000 000 GBP

Dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni

Datum izvršenja kao datum knjiženja (tj. primjenjuju se stope kakve su pri zatvaranju trgovanja na datum knjiženja)

Dospijeće: datum knjiženja + 2 godine

Valuta EBA-ina instrumenta: GBP

205. Desetogodišnja obveznica s promjenjivom kamatnom stopom i zaštitom koju prodaje UBS.

Zamišljeni iznos (glavnice): 1 000 000 USD

Obveznice s promjenjivom kamatnom stopom („obveznice”) nadređene su neosigurane obveze društva UBS AG („UBS”).

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

— Na obveznice se obračunava kamata po godišnjoj stopi koja je jednaka tromjesečnoj stopi SOFR za USD uvećana za 1,5 % godišnje („promjenjiva kamatna stopa”), pri čemu je maksimalna stopa 7,5 % godišnje („gornji prag kamatne stope”), a minimalna 2,5 % godišnje („donji prag kamatne stope”).

— Sva plaćanja po obveznicama, uključujući kamate i glavnicu po dospijeću, ovise o kreditnoj sposobnosti društva UBS AG. Od institucija se traži da primjenjuju odgovarajuću krivulju diskontiranja i da to objasne u obrazloženju.

— Prihod: kamata po obveznicama isplaćuje se tromjesečno po stopi koja je jednaka promjenjivoj kamatnoj stopi, ali ako je na bilo koji datum određivanja vrijednosti kupona i. promjenjiva kamatna stopa niža od donjeg praga kamatne stope, tada se za povezano kamatno razdoblje primjenjuje stopa jednaka donjem pragu kamatne stope odnosno ako je ii. promjenjiva kamatna stopa viša od gornjeg praga kamatne stope, tada se za povezano kamatno razdoblje primjenjuje stopa jednaka gornjem pragu kamatne stope.

Iznos isplaćene kamate	Iznos kamate koji se isplaćuje po obveznicama za kamatno razdoblje jednak je umnošku (a) iznosa glavnice obveznica, (b) primjenjive kamatne stope za to kamatno razdoblje i (c) razlomka čiji je brojnik broj dana u kamatnom razdoblju (izračunan na temelju godine od 360 dana od dvanaest mjeseci s 30 dana), a nazivnik je 360.
Datum trgovanja i datum namire	„Datum knjiženja”
Datumi isplate kamate	Tromjesečno, na datum knjiženja + 3 mjeseca, na datum knjiženja + 6 mjeseci, na datum knjiženja + 9 mjeseci i na datum knjiženja + 1 godina, počevši od datuma knjiženja + 3 mjeseca, za trajanja obveznice (podložno usklađenjima, kako je ovdje opisano).
Datum dospijeća	Datum knjiženja + 10 godina
Valuta	USD
Osnova za izračun dana	30/360
Konvencija o radnim danima	Naredni dan – neprilagođeno
Određivanje vrijednosti kupona	Za svako kamatno razdoblje, drugi bankarski radni dan u Londonu neposredno prije relevantnog kamatnog roka.
Datum	„Bankarski radni dan u Londonu” znači svaki dan na koji su komercijalne banke otvorene za opće poslovanje (uključujući transakcije i depozite u stranoj valuti) u Londonu i na koji se na londonskom međubankovnom tržištu trguje u američkim dolarima.

206. Duga pozicija u njemačkim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030583).

Dospijeće: 15. travnja 2033.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

207. Kratka pozicija u njemačkim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030708).

Dospijeće: 15. kolovoza 2030.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

208. Duga pozicija u talijanskim državnim obveznicama (inflacija) u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN IT0005138828).

Dospijeće: 15. rujna 2032.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

209. Duga pozicija u talijanskim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN IT0005340929).

Dospijeće: 1. prosinca 2028.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

210. Duga pozicija u španjolskim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN ES00000127A2).

Dospijeće: 30. srpnja 2030.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

211. Kratka pozicija u francuskim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN FR0012993103).

Dospijeće: 25. svibnja 2031.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

212. Kratka pozicija u njemačkim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN DE0001135176).

Dospijeće: 4. siječnja 2031.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

213. Duga pozicija u obveznicama Ujedinjene Kraljevine u iznosu od 1 000 000 GBP (ISIN GB0004893086).

Dospijeće: 7 lipnja 2032.

Valuta EBA-ina instrumenta: GBP

214. Duga pozicija u portugalskim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN PTOTEXOE0024).

Dospijeće: 15 lipnja 2029.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

215. Kratka pozicija u obveznicama Sjedinjenih Američkih Država u iznosu od 1 000 000 USD (ISIN US91282CAV37).

Dospijeće: 15. studenog 2030.

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

216. Duga pozicija u brazilskim državnim obveznicama (s opcijom kupnje) u iznosu od 1 000 000 USD (ISIN US105756BZ27).

Dospijeće: 13. siječnja 2028.

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

217. Duga pozicija u meksičkim državnim obveznicama (s opcijom kupnje) u iznosu od 1 000 000 USD (ISIN US91087BAT70).

Dospijeće: 19. svibnja 2033.

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

218. Desetogodišnji kamatni ugovor o razmjeni EUR – prima se fiksna, a isplaćuje promjenjiva kamatna stopa.

Fiksna strana: plaća se godišnje

Promjenjiva stopa: tromjesečni EURIBOR, prima se tromjesečno Izračun dana: Act/360

Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR

Dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni

Datum izvršenja kao datum knjiženja (tj. primjenjuju se stope kakve su pri zatvaranju trgovanja na datum knjiženja)

Dospijeće: datum knjiženja + 10 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

219. Petogodišnji kamatni ugovor o razmjeni EUR – prima se promjenjiva, a isplaćuje fiksna kamatna stopa.

Fiksna strana: plaća se godišnje

Promjenjiva stopa: šestomjesečni EURIBOR, prima se svakih šest mjeseci Izračun dana: Act/360

Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR

Dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni

Datum izvršenja kao datum knjiženja (tj. primjenjuju se stope kakve su pri zatvaranju trgovanja na datum knjiženja)

Dospijeće: datum knjiženja + 5 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

220. Petogodišnji ugovor o međuvalutnoj zamjeni EUR/USD s vrednovanjem po tržišnoj vrijednosti. Prima se u USD, a isplaćuje u EUR.

EUR: agregirana tromjesečna stopa ESTER, isplaćuje se tromjesečno s odmakom od 2 dana. Izračun dana: Act/360

USD: agregirana tromjesečna stopa SOFR, prima se tromjesečno s odmakom od 2 dana. Izračun dana: Act/360

Strana 1 – USD: ekvivalentan zamišljeni iznos od 10 000 000 EUR prilagođen na tromjesečnoj osnovi

Strana 2 – EUR: zamišljeni iznos od 10 000 000 EUR

Dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni

Datum izvršenja kao datum knjiženja + 6 mjeseci

Dospijeće: datum knjiženja + 5,5 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Vidjeti i odjeljak 6. ovog Priloga – Dodatne specifikacije instrumenata

221. Desetogodišnji kamatni ugovor o razmjeni EUR – prima se stopa ESTER, a isplaćuje se stopa EURIBOR.

Strana ESTER: prima se godišnje. Izračun dana: Act/360

Strana EURIBOR: tromjesečni EURIBOR + osnova, isplaćuje se tromjesečno. Izračun dana: Act/360

Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR

Dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni

Datum izvršenja kao datum knjiženja (tj. primjenjuju se stope kakve su pri zatvaranju trgovanja na datum knjiženja)

Dospijeće: rujan godine T + 9 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

222. Duga pozicija u talijanskim državnim obveznicama (inflacija) u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN IT0005387052).

Dospijeće: 15. svibnja 2030.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

223. Petogodišnji beskuponski ugovor o razmjeni vezan uz stopu inflacije u EUR – povrat usklađen za stopu inflacije razmjenjuje se za povrat po fiksnoj stopi (r).

Indeks inflacije: CPI (HIPCxT)

Fiksna strana (fiksno plaćanje): $[(1 + r)^5 - 1]$

Povrat usklađen za stopu inflacije: $\left[\left(\frac{CPI \text{ at the end (maturity) date}}{CPI \text{ at the start date}}\right) - 1\right]$

Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR

Datum utvrđivanja osnove: lipanj godine T – 1

Završno utvrđivanje: kolovoz godine T + 4

Dospijeće: rujan godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

224. Dvogodišnja opcija razmjene u EUR za petogodišnji kamatni ugovor o razmjeni EUR – prima se fiksna, a isplaćuje promjenjiva kamatna stopa.

Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR.

Institucija je prodavatelj opcije na razmjenu. Druga ugovorna strana institucije kupuje pravo ulaska u razmjenu s institucijom; ako druga ugovorna strana iskoristi svoje pravo, primit će promjenjivu, a institucija fiksnu stopu.

Opcija razmjene s dospijećem od dvije godine (datum knjiženja + 2 godine) za kamatni ugovor o razmjeni definiran kako slijedi: fiksna strana: prima se godišnje; promjenjiva stopa: šestomjesečni EURIBOR, isplaćuje se svakih šest mjeseci; zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR; dogovor o danu obračuna i kalendar: standardni; datum izvršenja odnosnog ugovora o razmjeni: datum knjiženja + 2 godine.

Dospijeće odnosnog ugovora o razmjeni: datum knjiženja + 7 godina

Premija plaćena na datum knjiženja (datum knjiženja). Gotovinska namira

Izvršna cijena temelji se na tečaju ATM terminskog ugovora o razmjeni definiranog u okviru tog instrumenta + 100 baznih bodova.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

DEVIZNI TEČAJ

301. Šestomjesečni terminski ugovor USD/EUR. Gotovinska namira. Duge pozicije USD – kratke pozicije EUR; zamišljeni iznos od 10 000 000 USD; izvršna cijena terminskog ugovora: jednaka 100 % odgovarajuće referentne promptne kamatne stope ESB-a na kraju datuma knjiženja.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

302. Šestomjesečni terminski ugovor EUR/GBP. Gotovinska namira. Duge pozicije EUR – kratke pozicije GBP; Zamišljeni iznos od
10 000 000 GBP; izvršna cijena terminskog ugovora: jednaka 100 % odgovarajuće referentne promptne kamatne stope ESB-a na kraju datuma knjiženja.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

303. Duga pozicija 10 000 000 USD, gotovinska.

Gotovinska pozicija. Smatra se da ima neodvojivi valutni rizik kako je opisano u točki (kk).

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

304. Duga pozicija u opciji kupnje u EUR/USD (duga pozicija EUR, kratka pozicija USD). Gotovinska namira. Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR. Istovjetan iznos na temelju referentnog promptnog tečaja ESB-a za EUR/USD na kraju datuma knjiženja.

Izvršna cijena: 110 % od referentne stope ESB-a za EUR/USD na kraju datuma knjiženja

Datum isteka: datum knjiženja + 1 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

305. Duga pozicija u opciji kupnje u EUR/USD (duga pozicija EUR, kratka pozicija USD). Gotovinska namira. Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR. Istovjetan iznos na temelju referentnog promptnog tečaja ESB-a za EUR/USD na kraju datuma knjiženja.

Izvršna cijena: 90 % od referentne stope ESB-a za EUR/USD na kraju datuma knjiženja

Datum isteka: datum knjiženja + 1 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

306. Kratka pozicija u opciji kupnje u EUR/USD (kratka pozicija EUR, duga pozicija USD). Gotovinska namira. Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR. Istovjetan iznos na temelju referentnog promptnog tečaja ESB-a za EUR/USD na kraju datuma knjiženja.

Izvršna cijena: 100 % od referentne stope ESB-a za EUR/USD na kraju datuma knjiženja

Datum isteka: datum knjiženja + 1 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

307. Kratka pozicija u opciji kupnje u EUR/GBP (kratka pozicija EUR, duga pozicija GBP). Gotovinska namira. Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR. Istovjetan iznos na temelju referentnog promptnog tečaja ESB-a za EUR/GBP na kraju datuma knjiženja.

Izvršna cijena: 110 % od referentne stope ESB-a za EUR/GBP na kraju datuma knjiženja

Datum isteka: datum knjiženja + 1 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

308. Duga pozicija u opciji prodaje u EUR/JPY (kratka pozicija EUR, duga pozicija JPY). Gotovinska namira. Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR. Istovjetan iznos na temelju referentnog promptnog tečaja ESB-a za EUR/JPY na kraju datuma knjiženja.

Izvršna cijena: 110 % od referentne stope ESB-a za EUR/JPY na kraju datuma knjiženja

Datum isteka: datum knjiženja + 1 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

309. Kratka pozicija u opciji prodaje u EUR/AUD (duga pozicija EUR, kratka pozicija AUD). Gotovinska namira. Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR. Istovjetan iznos na temelju referentnog promptnog tečaja ESB-a za EUR/AUD na kraju datuma knjiženja.

Izvršna cijena: 110 % od referentne stope ESB-a za EUR/AUD na kraju datuma knjiženja

Datum isteka: datum knjiženja + 1 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

310. Šestomjesečni terminski ugovor EUR/DKK (duge pozicije EUR, kratke pozicije DKK). Gotovinska namira; zamišljeni iznos od 10 000 000 EUR; referentni promptni tečaj ESB-a za EUR/DKK na kraju datuma knjiženja za utvrđivanje terminskog tečaja.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

311. Šestomjesečni terminski ugovor EUR/BRL bez isporuke (duge pozicije EUR, kratke pozicije BRL); zamišljeni iznos od 10 000 000 EUR; referentni promptni tečaj ESB-a za EUR/BRL na kraju datuma knjiženja za utvrđivanje terminskog tečaja.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

ROBA

401. Duga pozicija u šestomjesečnim terminskim ugovorima na
3 500 unci londonskog zlata (duga pozicija zlato, kratka pozicija USD). Gotovinska namira. Izvršna cijena: šestomjesečna cijena terminskog ugovora na kraju dana na datum knjiženja

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

402. Kratka pozicija u dvanaestomjesečnim terminskim ugovorima na 3 500 unci londonskog zlata (kratka pozicija zlato, duga pozicija USD). Gotovinska namira. Izvršna cijena: dvanaestomjesečna cijena terminskog ugovora na kraju dana na datum knjiženja

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

403. Duga pozicija u opciji kupnje 30 000 barela sirove nafte tipa Brent (duga pozicija WTI, kratka pozicija USD). Gotovinska namira. Izvršna cijena: dvanaestomjesečna cijena terminskog ugovora na kraju dana na datum knjiženja. Datum isteka: datum knjiženja + 6 mjeseci

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

404. Kratka pozicija u opciji prodaje 30 000 barela sirove nafte tipa Brent (duga pozicija WTI, kratka pozicija USD). Gotovinska namira. Izvršna cijena: dvanaestomjesečna cijena terminskog ugovora na kraju dana na datum knjiženja. Datum isteka: datum knjiženja + 6 mjeseci

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

405. Duga pozicija u opciji kupnje 5 000 unci londonskog zlata (duga pozicija zlato, kratka pozicija USD). Gotovinska namira. Izvršna cijena: osamnaestomjesečna cijena terminskog ugovora na kraju dana na datum knjiženja. Datum isteka: datum knjiženja + 18 mjeseci

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

KREDITNA MARŽA

501. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na portugalske državne obveznice.

Klauzula o restrukturiranju: U CIJELOSTI

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

502. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na talijanske državne obveznice.

Klauzula o restrukturiranju: U CIJELOSTI
Valuta EBA-ina instrumenta: USD

503. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na španjolske državne obveznice.

Klauzula o restrukturiranju: U CIJELOSTI
Valuta EBA-ina instrumenta: USD

504. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na meksičke državne obveznice.

Klauzula o restrukturiranju: U CIJELOSTI
Valuta EBA-ina instrumenta: USD

505. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na brazilske državne obveznice.

Klauzula o restrukturiranju: U CIJELOSTI
Valuta EBA-ina instrumenta: USD

506. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na državne obveznice Ujedinjene Kraljevine.

Klauzula o restrukturiranju: U CIJELOSTI
Valuta EBA-ina instrumenta: USD

507. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Telefonica (Ticker: TEF SM).

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

508. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Telefonica (Ticker: TEF SM).

Dospijeće: prosinac godine T + 2
Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

509. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Aviva (Ticker: AV LN).

Definicije ISDA-e za 2003.
Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

510. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Aviva (Ticker: AV/LN).

Definicije ISDA-e za 2003.
Dospijeće: prosinac godine T + 2
Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

511. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Vodafone (Ticker: VOD LN).

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

512. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva ENI SpA (Ticker: ENI IM).

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

513. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na obveznice društva Eli Lilly (Ticker: LLY US).

Klauzula o restrukturiranju: bez restrukturiranja (XR14)
Valuta EBA-ina instrumenta: USD

514. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Unilever (Ticker: UNA NA).

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

515. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Total SA (Ticker: FP FP).

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

516. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 EUR na obveznice društva Volkswagen Group (Ticker: VOW GR).

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

517. Duga pozicija od 1 000 000 USD na turske državne obveznice (ISIN US900123CT57).

Dospijeće: 26. travnja 2029.

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

518. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na turske državne obveznice. Datum izvršenja kao datum knjiženja.

Klauzula o restrukturiranju: U CIJELOSTI

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

519. Duga pozicija u obveznicama društva Telefonica u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN XS1681521081).

Dospijeće: 12. siječnja 2028.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

520. Duga pozicija u obveznicama društva Volkswagen Group u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN XS2234567233).

Dospijeće: 22. rujna 2028.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

521. Kratka pozicija u obveznicama društva Volkswagen Group u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN XS1167667283).

Dospijeće: 16. siječnja 2030.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

522. Duga pozicija u obveznicama društva Total SA u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN XS1856281834).

Dospijeće: 11. srpnja 2033.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

523. Duga pozicija u austrijskim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN AT0000A04967).

Dospijeće: 15. ožujka 2037.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

524. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na austrijske državne obveznice.

Dospijeće: lipanj godine T + 15

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

525. Duga pozicija u nizozemskim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN NL0013552060).

Dospijeće: 15. siječnja 2040.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

526. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na nizozemske državne obveznice.

Dospijeće: lipanj godine T + 20

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

527. Duga pozicija u belgijskim državnim obveznicama u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN BE0000348574).

Dospijeće: 22. lipnja 2050.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

528. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 1 000 000 USD na belgijske državne obveznice.

Dospijeće: lipanj godine T + 30

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

529. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 10 000 000 EUR iz najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Dospijeće: lipanj godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

530. Kratka pozicija u opciji prodaje. 10 000 000 EUR. Odnosni indeks iTraxx Europe iz najlikvidnijih serija (isti instrument kao i 529).

Izvršna cijena: ATM

Datum isteka: datum knjiženja + 6 mjeseci

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

531. Duga pozicija u obveznicama društva AXA SA (s opcijom kupnje) u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN XS1799611642).

Dospijeće: 28. svibnja 2049.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

532. Duga pozicija u obveznicama društva AT&T (s opcijom kupnje) u iznosu od 1 000 000 USD (ISIN US00206RFW79).

Dospijeće: 15. kolovoza 2037.

Valuta EBA-ina instrumenta: USD

533. Duga pozicija u obveznicama društva BAYER AG (s opcijom kupnje) u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN XS2199266268).

Dospijeće: 6. siječnja 2030.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

534. Duga pozicija u obveznicama društva ORANGE SA (s opcijom kupnje) u iznosu od 1 000 000 EUR (ISIN FR0013323870).

Dospijeće: 20. ožujka 2028.

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

KORELACIJSKI PORTFELJ NAMIJENJEN TRGOVANJU

601. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) iz najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Točka spajanja: 3 %

Točka razdvajanja: 6 %

Zamišljeni iznos: 5 000 000 EUR

Dospijeće: 5 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

602. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 5 000 000 EUR iz najnovijih i najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Dospijeće: lipanj godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Zamišljena prilagodba za potpunu zaštitu CS01 iz instrumenta 601 od rizika bez potrebe za ponovnom zaštitom od rizika

603. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) iz najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Točka spajanja: 3 %

Točka razdvajanja: 6 %

Zamišljeni iznos: 5 000 000 EUR

Dospijeće: 5 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

604. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 5 000 000 EUR iz najnovijih i najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Dospijeće: lipanj godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Zamišljena prilagodba za potpunu zaštitu CS01 iz instrumenta 603 od rizika bez potrebe za ponovnom zaštitom od rizika

605. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) iz najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Točka spajanja: 12 %

Točka razdvajanja: 100 %

Zamišljeni iznos: 5 000 000 EUR

Dospijeće: 5 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

606. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 5 000 000 EUR iz najnovijih i najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Dospijeće: lipanj godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Zamišljena prilagodba za potpunu zaštitu CS01 iz instrumenta 605 od rizika bez potrebe za ponovnom zaštitom od rizika

607. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) iz najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Točka spajanja: 12 %

Točka razdvajanja: 100 %

Zamišljeni iznos: 5 000 000 EUR

Dospijeće: 5 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

608. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) u CDS-u od 5 000 000 EUR iz najnovijih i najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Dospijeće: lipanj godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Zamišljena prilagodba za potpunu zaštitu CS01 iz instrumenta 607 od rizika bez potrebe za ponovnom zaštitom od rizika

609. Kratka pozicija (tj. prodaja zaštite) iz najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Točka spajanja: 3 %

Točka razdvajanja: 6 %

Zamišljeni iznos: 5 000 000 EUR

Dospijeće: 5 godina

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Stopa naplate: 40 % fiksno

610. Duga pozicija (tj. kupnja zaštite) u CDS-u od 5 000 000 EUR iz najnovijih i najlikvidnijih serija indeksa iTraxx Europe.

Dospijeće: lipanj godine T + 4

Valuta EBA-ina instrumenta: EUR

Zamišljena prilagodba za potpunu zaštitu CS01 iz instrumenta 609 od rizika bez potrebe za ponovnom zaštitom od rizika

Odjeljak 3.: Pojedinačni portfelji – jedinstveni instrument

Institucije dostavljaju propisane mjere rizika i sadašnju vrijednost sljedećih pojedinačnih portfelja:

Portfelj	*Kombinacija instrumenata:* Prva brojka predstavlja instrument (iz odjeljka 2. ovog Priloga). Druga predstavlja količinu svakog instrumenta ili broj ugovora, ovisno o slučaju.	Valuta EBA-ina portfelja	Propisane mjere rizika
1001	101 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1002	102 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1003	103 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1004	104 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1005	105 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1006	106 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1007	107 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1008	108 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1009	109 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1010	110 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1011	111 – 1 instrument	USD	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1012	112 – 1 instrument	USD	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1013	113 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1014	114 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1015	115 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1016	116 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1017	117 – 1 instrument	JPY	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1018	118 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

Odjeljak 4.: Pojedinačni portfelji – više instrumenata

Institucije dostavljaju propisane mjere rizika i sadašnju vrijednost sljedećih pojedinačnih portfelja:

Portfelj	*Kombinacija instrumenata:* Prva brojka predstavlja instrument (iz odjeljka 2. ovog Priloga). Druga predstavlja količinu svakog instrumenta ili broj ugovora, ovisno o slučaju.	Valuta EBA-ina portfelja	Propisane mjere rizika
1101	103 – 1 instrument 104 – 1 instrument 105 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1102	113 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1103	115 – 1 instrument 116 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
1104	109 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

5522	529 – 1 instrument 530 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; IRC; SBM; DRC; RRAO
6601	601 – 1 instrument 602 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; APR; SBM; DRC; RRAO
6602	603 – 1 instrument 604 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; APR; SBM; DRC; RRAO
6603	605 – 1 instrument 606 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; APR; SBM; DRC; RRAO
6604	607 – 1 instrument 608 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; APR; SBM; DRC; RRAO
6605	609 – 1 instrument 610 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; APR; SBM; DRC; RRAO

Odjeljak 5.: Agregirani portfelji

Institucije dostavljaju propisane mjere rizika i sadašnju vrijednost sljedećih financijskih agregiranih portfelja:

Agregirani portfelj	Opis	*Kombinacija pojedinačnih portfelja* (pojedinačni portfelji kako su identificirani brojevima u odjeljcima 3. i 4. ovog Priloga)	Valuta EBA-ina portfelja	Propisane mjere rizika
10000	Portfelji koji uključuju sve, koji nisu namijenjeni trgovanju	1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; IRC; SBM; DRC; RRAO
11000	Vlasnički instrumenti kumulativno	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
12000	Kamatni instrumenti kumulativno	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
13000	Valutni instrumenti kumulativno	3301, 3303, 3304	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
14000	Roba kumulativno	4401, 4402	USD	VaR; VaR u stresnim uvjetima; SBM; DRC; RRAO
15000	Kreditna marža kumulativno	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; IRC; SBM; DRC; RRAO
16000	Kumulativni iznos korelacijskog portfelja namijenjenog trgovanju u EUR	6601, 6602	EUR	VaR; VaR u stresnim uvjetima; APR; SBM; DRC; RRAO

Odjeljak 6.: Dodatne specifikacije za instrumente

Institucije na financijske instrumente opisane u odjeljku 2. ovog Priloga primjenjuju sljedeće dodatne specifikacije:

Instrument:	220
Opis:	Petogodišnji ugovor o međuvalutnoj zamjeni EUR/USD s vrednovanjem po tržišnoj vrijednosti Prima se u USD, a plaća u EUR Zamišljeni iznos: 10 000 000 EUR, USD (10 000 000 EUR * FX USD/EUR)
Plaća se:	Promjenjiva strana 2
Prima se:	Promjenjiva strana 1
Razmjena zamišljenog iznosa i ponovno utvrđivanje uvjeta:	Na datum izvršenja i datum dospijeća. Osim toga, na svaki datum isplate kupona dodatno se isplaćuje iznos koji odgovara usklađenju zamišljenog iznosa u USD i promjenjive stope na strani 2. Zamišljeni iznos u USD usklađuje se tako da bude jednak 10 000 000 EUR, po promptnom tečaju dva radna dana prije datuma svake isplate.
Gotovinsko stanje:	Uključeno
Promjenjiva strana 1	
Zamišljeni iznos:	Konverzija ekvivalenta 10 000 000 EUR u USD po promptnom tečaju na datum izvršenja, pri čemu se ekvivalent prilagođava na tromjesečnoj osnovi
Datum izvršenja:	Datum knjiženja + 6 mjeseci
Datum dospijeća:	Datum knjiženja + 5,5 godina
Određivanje datuma plaćanja:	Unaprijed od datuma izvršenja
Učestalost kuponske isplate:	Tromjesečno
Kuponska stopa:	Tromjesečni SOFR + 0 baznih bodova
Učestalost ponovnog određivanja kuponske stope:	Tromjesečno
Konvencija o utvrđivanju kuponske stope:	Izračunava se svakodnevno tijekom tromjesečnog razdoblja
Učestalost izračuna složene kuponske stope:	Jednostavna kamatna stopa
Obračun dana:	Act/360
Radni dan za plaćanje:	LON, NYC, TARGET
Konvencija o radnim danima za plaćanja:	Modificirano, sljedeći dan
Radni dan za ponovno određivanje zamišljenog iznosa:	LON, NYC, TARGET
Konvencija o radnim danima za ponovno određivanje zamišljenog iznosa:	Prethodni dan
Radni dan za ponovno određivanje kuponske stope:	LON, NYC, TARGET
Konvencija o radnim danima za ponovno određivanje kuponske stope:	Prethodni dan

Promjenjiva strana 2	
Zamišljeni iznos:	10 000 000 EUR
Datum izvršenja:	Datum knjiženja + 6 mjeseci
Datum dospijeća:	Datum knjiženja + 5,5 godina
Određivanje datuma plaćanja:	Unaprijed od datuma izvršenja
Učestalost kuponske isplate:	Tromjesečno
Kuponska stopa:	Tromjesečni ESTER + 0 baznih bodova
Učestalost ponovnog određivanja kuponske stope:	Tromjesečno
Konvencija o utvrđivanju kuponske stope:	Izračunava se svakodnevno tijekom tromjesečnog razdoblja
Učestalost izračuna složene kuponske stope:	Jednostavna kamatna stopa
Obračun dana:	Act/360
Radni dan za plaćanje:	LON, NYC, TARGET
Radni dan za plaćanje	Modificirano, sljedeći dan
Radni dan za ponovno određivanje zamišljenog iznosa:	LON, NYC, TARGET
Konvencija o radnim danima za ponovno određivanje zamišljenog iznosa:	Prethodni dan
Radni dan za ponovno određivanje kuponske stope:	LON, NYC, TARGET
Konvencija o radnim danima za ponovno određivanje kuponske stope:	Prethodni dan

Odjeljak 7.: Portfelji za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima

(a) U okviru podnošenja početne tržišne vrijednosti institucije za portfelje definirane u Prilogu X. dostavljaju mjere rizika na temelju metode zasnovane na osjetljivostima u skladu s datumima izvješćivanja o podnošenju početne tržišne vrijednosti.

(b) Na podnošenje rezultata koji odgovaraju portfeljima za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima primjenjuje se sljedeće:

i. institucije ispunjavaju samo predložak C 120.02, u kojem navode samo rezultate u izvještajnoj valuti (ne ispunjavaju stupac 0060 predloška C 120.02, a predlošci C 106.00 i C 106.01 ne ispunjavaju se za portfelje za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima);

ii. institucije pretpostavljaju da su osjetljivosti na rizik i pozicije rizika zakrivljenosti koje su definirane instrumentima iz Priloga X. izražene u izvještajnoj valuti institucije i da se informacije navode u formatu utvrđenom u uputama za izvješćivanje za predloške C 106.01 / C 120.01 i odgovarajućoj tablici s uputama za podnošenje tih predložaka iz Priloga VI. (Upute za predloške).”

PRILOG III.

„PRILOG VI.

REZULTATI REFERENTNIH PORTFELJA ZA NADZORNO OCJENJIVANJE

UPUTE ZA PREDLOŠKE

C 106.00 – Početna tržišna vrijednost i obrazloženje isključenja 57
C 106.01 – SBM. Osjetljivosti na rizik po instrumentu 57
C 107.01 – VaR i sVaR za korelacijski portfelj koji nije namijenjen trgovanju. Detaljni podaci 61
C 107.02 – VaR, sVaR i PV za korelacijski portfelj koji nije namijenjen trgovanju. Rezultati u valuti EBA-ina portfelja 63
C 108.00 – Vremenske serije podataka iz računa dobiti i gubitka 64
C 109.01 – IRC. Detaljni podaci o modelu 65
C 109.02 – IRC. Detaljni podaci po portfeljima 65
C 109.03 – IRC. Iznos po portfelju/datumu 66
C 110.01 – CT. Detaljni podaci o modelu 67
C 110.02 – CT. Detaljni podaci po portfeljima 68
C 110.03 – CT. APR po portfelju/datumu 69
C 120.01 – SBM. OSJETLJIVOSTI NA RIZIK PO INSTRUMENTU/PORTFELJU 69
C 120.02 – SBM. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA 72
C 120.04 – DRC. TRŽIŠNE VRIJEDNOSTI I BRUTO IZNOSI IZNENADNOG NASTANKA STATUSA NEISPUNJAVANJA OBVEZA (JTD) PO INSTRUMENTU/PORTFELJU 74
C 120.05 – DRC. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA 80
C 120.06 – ASA. KAPITALNI ZAHTJEVI 82

UPUTE ZA PREDLOŠKE

C 106.00 – Početna tržišna vrijednost i obrazloženje isključenja

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Broj instrumenta	Odjeljak 2. Priloga V.	Iskazuje se broj instrumenta iz Priloga V.
0020	Instrument modeliran za VaR i sVaR (DA/NE)		Upisuje se DA ili NE.
0030	Instrument modeliran za IRC (DA/NE)		Upisuje se DA ili NE.
0040	Instrument modeliran za trgovanje korelacijama (DA/NE)		Upisuje se DA ili NE.
0050	Obrazloženje isključenja	Članak 3. stavak 2.	Iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) model koji regulator nije odobrio; (b) instrument ili odnosni instrument koji nije interno odobren; (c) odnosni instrument ili značajka modeliranja koji nisu interno razmatrani; (d) ostali razlozi za isključenje. Objasniti u stupcu 0060.
0060	Okvir za slobodan unos teksta		Institucija može u ovaj stupac upisati sve dodatne informacije.
0070	Početna tržišna vrijednost		Tržišna vrijednost svakog instrumenta na referentni datum u 17:30 sati po srednjoeuropskom vremenu (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. Ako institucija za određeni portfelj ne želi dostaviti početnu tržišnu vrijednost, ova rubrika ostaje prazna (tj. iskazuju se nulte vrijednosti samo ako je rezultat izračuna nula).

C 106.01 – SBM. Osjetljivosti na rizik po instrumentu

Institucije iskazuju osjetljivosti prema faktorima rizika kojima je instrument izložen. Iskazuje se jedan redak po kombinaciji faktora rizika i osjetljivosti. Pozitivna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVRk+) ili negativna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVRk–), kako je navedeno u članku 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013, iskazuju se u pojedinačnim redcima. Sve vrijednosti odnose se na „referentni datum početne tržišne vrijednosti (i prve primjene metode zasnovane na osjetljivostima)", kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) podtočki ii. Priloga V. ovoj Uredbi. Institucije samo jednom iskazuju svaku kombinaciju broja instrumenta, identifikacijske oznake rizika (stupac 0010), razreda (stupac 0020) i dodatne identifikacijske oznake (stupac 0030).

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Broj instrumenta	Odjeljak 2. Priloga V.	Iskazuje se broj instrumenta iz Priloga V.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Članci 325.l, 325.m, 325.n, 325.o, 325.p i 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se identifikacijska oznaka faktora rizika kako je navedena u tablici na kraju ovog Priloga.
0020	Razred	Članak 325.d stavak 3. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se razred ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara kategoriji rizika: — opći kamatni rizik, odgovor je naziv valute relevantne nerizične stope, faktora rizika inflacije ili faktora rizika međuvalutne osnove (u skladu s oznakom valute iz norme ISO 4217, npr. „EUR”), — rizik kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije, odgovor je broj razreda u tablici 4. iz članka 325.ah stavka 1. Uredbe (EU) br. 575/2013, — rizik kreditne marže za sekuritizacije koje nisu uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (non-ACTP CSR), odgovor je broj razreda u tablici 7. iz članka 325.am stavka 1. te uredbe, — rizik kreditne marže za sekuritizacije koje su uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (ACTP CSR), odgovor je broj razreda u tablici 6. iz članka 325.ak te uredbe, — rizik vlasničkih instrumenta, odgovor je broj razreda u tablici 8. iz članka 325.ap stavka 1. te uredbe, — robni rizik, odgovor je broj razreda u tablici 9. iz članka 325.as te uredbe, — valutni rizik i komponente Delta ili Zakrivljenost, odgovor je naziv valute (npr. „USD”, iskazane oznake valute u skladu su s oznakom valute iz norme ISO 4217), — valutni rizik i komponenta Vega, odgovor je naziv valutnog para (npr. „EUR_USD”, iskazane oznake valute u skladu su s oznakom valute iz norme ISO 4217).
0030	Dodatna identifikacijska oznaka 1	Članci od 325.l do 325.q i članak 325.ai Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuju se sljedeće informacije u kojima se faktor rizika razlikuje unutar razreda. Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara kategoriji rizika: — opći kamatni rizik i komponenta Delta, odgovor je naziv nerizične krivulje ili druga odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka, — rizik kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije ili kategorija rizika kreditne marže za sekuritizacije koje su uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (ACTP CSR), odgovor je naziv izdavatelja ili druga odgovarajuća

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			jedinstvena identifikacijska oznaka i jednak je za bilo koje dvije iskazane osjetljivosti na dva faktora rizika koje imaju korelacijski parametar $\rho_{kl}^{(naziv)}$ jednak 1 u skladu s člankom 325.ai stavkom 1. Uredbe (EU) br. 575/2013, — rizik kreditne marže za sekuritizacije koje nisu uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (non-ACTP CSR), odgovor je naziv tranše ili druga odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka, — rizik vlasničkih instrumenata, odgovor je naziv izdavatelja vlasničkih instrumenata ili odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka, — robni rizik, odgovor je naziv robe ili odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka. Ako se ne primjenjuje nijedan od tih slučajeva, institucije iskazuju eksplicitnu vrijednost (NULL) u značenju „nije primjenjivo”.
0050	Osjetljivost na rizik (rezultati u izvještajnoj valuti)	Članak 325.d stavak 2. i članci 325.g, 325.r, 325.s, 325.t i 325.ax Uredbe (EU) br. 575/2013	Osjetljivosti na rizik (delta-osjetljivosti ili vega-osjetljivosti i pozicije rizika zakrivljenosti) iskazuju se na razini svakog instrumenta za sve relevantne faktore rizika navedene u stupcima od 0010 do 0030. Vrijednosti se iskazuju u izvještajnoj valuti institucije. Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara: — komponenti delta-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, iskazuje se neto osjetljivost na faktor rizika (S_k), kako je navedeno u članku 325.r Uredbe (EU) br. 575/2013. Ako su od svojeg nadležnog tijela dobile odobrenje za primjenu alternativnih definicija osjetljivosti na delta-rizik u skladu s člankom 325.t stavkom 5. te uredbe, institucije u izvješćivanju upućuju na te alternativne definicije, — komponenti vega-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, iskazuje se osjetljivost opcije na vega-rizik za određeni faktor rizika (S_k), kako je navedeno u članku 325.s Uredbe (EU) br. 575/2013. Ako su od svojeg nadležnog tijela dobile odobrenje za primjenu alternativnih izračuna osjetljivosti na vega-rizik u skladu s člankom 325.t stavkom 6. te uredbe, institucije u izvješćivanju upućuju na te alternativne izračune. Neovisno o tome primjenjuje li institucija definiciju iz članka 325.s ili alternativni izračun u skladu s člankom 325.t stavkom 6. te uredbe, osjetljivost se iskazuje nakon ponderiranja s odgovarajućom implicitnom volatilnosti, — komponenti rizika zakrivljenosti metode zasnovane na osjetljivostima, iskazuje se pozitivna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVR_k^+) ili negativna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVR_k^-), kako je navedeno u članku 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013. Iskazani iznos izražava se kao decimalni broj s najmanje dva decimalna mjesta. Nulte vrijednosti iskazuju se samo ako je rezultat izračuna doista nula.
0060	Izvještajna valuta		Iskazuje se naziv izvještajne valute institucije (u skladu s oznakom valute iz norme ISO 4217, npr. „EUR”).

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0070	Osjetljivost na rizik (rezultati u valuti EBA-ina instrumenta)	Odjeljak 2. Priloga V. ovoj Uredbi i članak 325.d stavak 2. i članci 325.g, 325.r i 325.s Uredbe (EU) br. 575/2013	Vrijednosti se iskazuju prema uputama za stupac 0050, ali preračunate po promptnom deviznom tečaju ESB-a povezanom s valutom instrumenta kako je utvrđeno u odjeljku 2. Priloga V. ovoj Uredbi.
0080	Model za određivanje cijena	Članak 325.t Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucija navodi koji se model za određivanje cijena primjenjuje za izvođenje osjetljivosti. Iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) „modeli institucije za određivanje cijena koji služe kao temelj za izvješćivanje višeg rukovodstva o dobiti i gubicima” (u skladu s člankom 325.t stavkom 1. prvim podstavkom Uredbe (EU) br. 575/2013); (b) „pristup internih modela institucije” (u skladu s člankom 325.t stavkom 1. drugim podstavkom te uredbe).
0090	Definicija osjetljivosti	Članci 325.r, 325.s i 325.t Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucija navodi koja se definicija osjetljivosti primjenjuje u izračunu kapitalnih zahtjeva. Iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) „definicija osjetljivosti iz članaka 325.r i 325.s Uredbe (EU) br. 575/2013”; (b) „definicija osjetljivosti u skladu s člankom 325.t stavcima 5. i 6. Uredbe (EU) br. 575/2013”. Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara komponenti rizika zakrivljenosti metode zasnovane na osjetljivostima, iskazuje se vrijednost navedena u točki (b) ako se neka od osjetljivosti upotrijebljenih u izračunu iskazane pozicije rizika zakrivljenosti temelji na definiciji osjetljivosti u skladu s člankom 325.t stavcima 5. i 6. Uredbe (EU) br. 575/2013, u protivnom se iskazuje vrijednost navedena u točki (a).
0100	Okvir za slobodan unos teksta		Institucija u ovom stupcu može navesti dodatne informacije o primijenjenom modelu za određivanje cijena i definiciji osjetljivosti.
0110	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Članak 325.p stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara komponenti kategorija robnog rizika i delta-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, odgovor je skup pravnih pojmova koji se odnose na mjesto isporuke ili druga odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka. Ako se ne primjenjuje nijedan od tih slučajeva, institucije iskazuju eksplicitnu vrijednost (NULL) u značenju „nije primjenjivo”.

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

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0120	Kategorija kreditne kvalitete	Članak 325.m stavak 1. i članak 325.ah stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara komponenti kategorija rizika kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije i delta-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „CQS 1”; (b) „CQS 2”; (c) „CQS 3”; (d) „CQS 4”; (e) „CQS 5”; (f) „CQS 6”; (g) „nema dodijeljenih CQS-a (neocijenjeno)”. Ako se ne primjenjuje nijedan od tih slučajeva, institucije iskazuju eksplicitnu vrijednost (NULL) u značenju „nije primjenjivo”.

C 107.01 – VaR i sVaR za korelacijski portfelj koji nije namijenjen trgovanju. Detaljni podaci

Redak	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010 – 0060	VaR		
0010	Metodologija		U stupcu 0010 iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) povijesna simulacija; (b) simulacija Monte Carlo; (c) parametarska metodologija; (d) kombinacija / druga metodologija (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (d), institucija u stupcu 0020 navodi detalje.
0020	Izračun desetodnevnog razdoblja	Članak 365. stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	U stupcu 0010 iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) 1 dan prenesen na desetodnevno razdoblje; (b) 10 dana s razdobljima preklapanja; (c) 10 dana drugom metodom. Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.
0030	Trajanje razdoblja promatranja	Članak 365. stavak 1. točka (d) Uredbe (EU) br. 575/2013	U stupcu 0010 iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) do godinu dana; (b) od godinu do dvije godine; (c) od dvije do tri godine; (d) dulje od tri godine. Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.

Redak	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0040	Ponderiranje podataka	Članak 365. stavak 1. točka (d) Uredbe (EU) br. 575/2013	U stupcu 0010 iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) neponderirani (ponderiranje podataka o VaR-u); (b) ponderirani (ponderiranje podataka o VaR-u); (c) veći od ponderiranih i neponderiranih (ponderiranje podataka o VaR-u) u točkama (a) i (b). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.
0050	Dodatni faktor za retroaktivno testiranje	Članak 366. stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Dodatni faktor za retroaktivno testiranje znači dodatni faktor između 0 i 1 u skladu s tablicom 1. iz članka 366. stavka 2. Uredbe (EU) br. 575/2013. Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.
0060	Regulatorni faktor uvećanja za VaR	Članak 366. stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013 („najmanje 3”)	Regulatorni faktor uvećanja za VaR znači dodatna naknada koju nadležno tijelo uvede u odnosu na multiplikacijski faktor za VaR (najmanje 3) u skladu s člankom 366. stavkom 2. Uredbe (EU) br. 575/2013. Regulatorni faktor uvećanja za VaR zbroj je dodatnog faktora za retroaktivno testiranje i dodatnog kvalitativnog faktora, ovisno o slučaju, većeg od 3. Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.
0070 – 0100	sVaR (tj. VaR u stresnim uvjetima)		
0070	Metodologija		U stupcu 0010 iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) povijesna simulacija; (b) simulacija Monte Carlo; (c) parametarska metodologija; (d) kombinacija / druga metodologija (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (d), institucija u stupcu 0020 navodi detalje.
0080	Izračun desetodnevnog razdoblja	Članak 365. stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	U stupcu 0010 iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) 1 dan prenesen na desetodnevno razdoblje; (b) 10 dana s razdobljima preklapanja; (c) 10 dana drugom metodom. Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.
0090	Regulatorni faktor uvećanja za sVaR	Članak 366. stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Regulatorni faktor uvećanja znači dodatna naknada koju nadležno tijelo uvede u odnosu na multiplikacijski faktor za sVaR (najmanje 3) u skladu s člankom 366. stavkom 2. Uredbe (EU) br. 575/2013. Regulatorni faktor uvećanja zbroj je broja 3, dodatnog faktora za retroaktivno testiranje i dodatnog kvalitativnog faktora (ovisno o slučaju).

Redak	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.
0100	Razdoblje sVaR-a	Članak 365. stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	U stupcu 0010 iskazuje se jedno od sljedećeg: (a) dnevni izračun VaR-a u stresnim uvjetima kalibriranog na jedno kontinuirano razdoblje od 12 mjeseci počevši od datuma navedenog u stupcu 0020; (b) tjedni izračun VaR-a u stresnim uvjetima kalibriranog na jedno kontinuirano razdoblje od 12 mjeseci počevši od datuma navedenog u stupcu 0020; (c) dnevni izračun VaR-a u stresnim uvjetima kalibriranog na različita kontinuirana razdoblja od 12 mjeseci na datume izvješćivanja o VaR-u u stresnim uvjetima iz stupca 0010 predloška C 107.02 počevši od datuma navedenog u stupcu 0020; (d) tjedni izračun VaR-a u stresnim uvjetima kalibriranog na različita kontinuirana razdoblja od 12 mjeseci na datume izvješćivanja o VaR-u u stresnim uvjetima iz stupca 0010 predloška C 107.02 počevši od datuma navedenog u stupcu 0020; (e) maksimalna vrijednost dnevnog izračuna VaR-a u stresnim uvjetima kalibriranog na više od jednog razdoblja od 12 mjeseci; (f) maksimalna vrijednost tjednog izračuna VaR-a u stresnim uvjetima kalibriranog na više od jednog razdoblja od 12 mjeseci; (g) druge odluke o kalibriranju VaR-a u stresnim uvjetima (navedite). Institucija u stupcu 0020 iskazuje početni datum u formatu „dd/mm/gggg” ako je u stupcu 0010 navedena opcija (a) ili (b) te početne datume u formatu „dd/mm/gggg” koji su korišteni za izračun svakog VaR-a u stresnim uvjetima ako je u stupcu 0010 navedena opcija (c) ili (d). Ako su u stupcu 0010 navedene opcije (e), (f) i (g), institucija u stupcu 0020 objašnjava razdoblje od 12 mjeseci koje je korišteno za izračun svakog VaR-a u stresnim uvjetima.

C 107.02 – VaR, sVaR i PV za korelacijski portfelj koji nije namijenjen trgovanju. Rezultati u valuti EBA-ina portfelja

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Datum		Rezultati za VaR, sVaR i sadašnju vrijednost iskazuju se za svih 10 radnih dana od „početnog referentnog datuma mjera rizika” do „završnog referentnog datuma mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)”, kako su navedeni u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. Ti datumi iskazuju se u formatu „dd/mm/gggg”.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0020	VaR	Članak 365. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se desetodnevni regulatorni VaR dobiven za svaki portfelj, bez primjene regulatornog multiplikacijskog faktora „najmanje 3”. Iskazuju se iznosi za svaki datum naveden u stupcu 0010. Ako institucija ne izračunava VaR na datum iz stupca 0010, ova rubrika ostaje prazna (tj. iskazuju se nulte vrijednosti samo ako je rezultat izračuna nula).
0030	sVaR	Članak 365. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se desetodnevni regulatorni sVaR dobiven za svaki portfelj, bez primjene regulatornog multiplikacijskog faktora „najmanje 3”. Iskazuju se iznosi za svaki datum naveden u stupcu 0010. Ako institucija ne izračunava sVaR na datum iz stupca 0010, ova rubrika ostaje prazna (tj. iskazuju se nulte vrijednosti samo ako je rezultat izračuna nula).
0040	PV		Iskazuje se sadašnja vrijednost (PV) za svaki portfelj. Iskazuju se iznosi za svaki datum naveden u stupcu 0010. Ako institucija ne izračunava PV na datum iz stupca 0010, ova rubrika ostaje prazna (tj. iskazuju se nulte vrijednosti samo ako je rezultat izračuna nula).

C 108.00 – Vremenske serije podataka iz računa dobiti i gubitka

Predložak C 108.00 („Vremenske serije podataka iz računa dobiti i gubitka”) ispunjavaju samo institucije koje VaR izračunavaju primjenom povijesne simulacije.

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Datum	Članak 365. stavak 1. točka (d) Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije svaki radni dan, koji se utvrđuje u skladu s kalendarom jurisdikcije u kojoj posluju, dostavljaju vremenske serije podataka iz računa dobiti i gubitka korištene za izračun VaR-a u predlošku C 107.02 stupcu 0010 s najmanje 250 opažanja počevši od „završnog referentnog datuma mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)”, kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) podtočki v. Priloga V., prema ranijim datumima.
0020	Dnevni dobit i gubitak		Institucije koje VaR izračunavaju primjenom povijesne simulacije iskazuju puni povijesni niz koji je institucija primijenila, s najmanje jednogodišnjim nizom podataka s promjenom vrijednosti portfelja (tj. dnevni dobit i gubitak) koja se generira primjenom povijesno simuliranih dnevnih promjena faktora rizika (tj. dnevnih vremenskih serija podataka iz računa dobiti i gubitka koje se upotrebljavaju za izvođenje regulatornog jednodnevnog VaR-a).

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Ako je određeni dan državni praznik u relevantnoj jurisdikciji, ova rubrika ostaje prazna (tj. iskazuju se nulti dobit i gubitak samo ako na određeni radni dan nije bilo promjene hipotetske vrijednosti).

C 109.01 – IRC. Detaljni podaci o modelu

Redak	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Broj faktora modeliranja		EBA/GL/2012/3 Iskazuje se broj faktora modeliranja na razini ukupnog IRC modela. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) 1 faktor modeliranja; (b) 2 faktora modeliranja; (c) više od 2 faktora modeliranja. Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010.
0020	Izvor LGD-a		EBA/GL/2012/3 Iskazuje se izvor LGD-a na razini ukupnog IRC modela. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) tržišni običaj; (b) LGD korišten u IRB pristupu; (c) drugi izvor LGD-a (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (c), institucija u ovom stupcu navodi detalje.

C 109.02 – IRC. Detaljni podaci po portfeljima

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V., samo za one portfelje za koje se zahtijeva IRC.

Redak	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Razdoblje likvidnosti	Članak 374. stavak 5. Uredbe (EU) br. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Iskazuje se razdoblje likvidnosti primijenjeno na razinu portfelja. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) do 3 mjeseca; (b) od 3 do 6 mjeseci; (c) od 6 do 9 mjeseci; (d) od 9 do 12 mjeseci.
0020	Izvor PD-a		EBA/GL/2012/3 Iskazuje se izvor PD-a primijenjen na razinu portfelja. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) agencije za kreditni rejting; (b) IRB pristup; (c) tržišno određeni PD; (d) drugi izvor PD-a (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (d), institucija u stupcu 0020 navodi detalje.
0030	Izvor tranzicijskih matrica		EBA/GL/2012/3 Iskazuje se izvor tranzicijskih matrica primijenjen na razinu portfelja. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) agencije za kreditni rejting; (b) IRB pristup; (c) tržišno određene tranzicijske matrice; (d) drugi izvori tranzicijskih matrica (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (d), institucija u stupcu 0020 navodi detalje.

C 109.03 – IRC. Iznos po portfelju/datumu

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V., samo za one portfelje za koje se zahtijeva IRC.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Datum		IRC se iskazuje za svih 10 radnih dana od „početnog referentnog datuma mjera rizika” do „završnog referentnog datuma mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)”, kako su navedeni u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. Ti datumi iskazuju se u formatu „dd/mm/gggg”.
0020	IRC	Članci od 372. do 376. Uredbe (EU) br. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Iskazuje se regulatorni IRC dobiven za svaki portfelj. Iskazuju se iznosi za svaki datum naveden u stupcu 0010. Ako institucija ne izračunava IRC na datum iz stupca 0010, ova rubrika ostaje prazna (tj. iskazuju se nulte vrijednosti samo ako je rezultat izračuna nula).

C 110.01 – CT. Detaljni podaci o modelu

Redak	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Broj faktora modeliranja	Članak 377. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se broj faktora modeliranja na razini ukupnog modela za trgovanje korelacijama. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) 1 faktor modeliranja; (b) 2 faktora modeliranja; (c) više od 2 faktora modeliranja. Institucija upotrebljava stupac 0020 ako želi pojasniti odgovor naveden u stupcu 0010.
0020	Izvor LGD-a	Članak 377. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se izvor LGD-a na razini ukupnog modela za trgovanje korelacijama. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) tržišni običaj; (b) LGD korišten u IRB pristupu; (c) drugi izvori LGD-a (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (c), institucija u ovom stupcu navodi detalje.

C 110.02 – CT. Detaljni podaci po portfeljima

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V., samo za one portfelje za koje se zahtijeva APR.

Redak	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Razdoblje likvidnosti	Članak 377. stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se razdoblje likvidnosti primijenjeno na razinu portfelja. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) do 3 mjeseca; (b) od 3 do 6 mjeseci; (c) od 6 do 9 mjeseci; (d) od 9 do 12 mjeseci.
0020	Izvor PD-a	Članak 377. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se izvor PD-a primijenjen na razinu portfelja. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) agencije za kreditni rejting; (b) IRB pristup; (c) tržišno određeni PD; (d) drugi izvor PD-a (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (d), institucija u stupcu 0020 navodi detalje.
0030	Izvor tranzicijskih matrica	Članak 377. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se izvor tranzicijskih matrica primijenjen na razinu portfelja. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) agencije za kreditni rejting; (b) IRB pristup; (c) tržišno određene tranzicijske matrice; (d) drugi izvor tranzicijskih matrica (navedite). Institucija u stupcu 0020 pojašnjava odgovor naveden u stupcu 0010. Ako je u stupcu 0010 odabrana opcija (d), institucija u stupcu 0020 navodi detalje.

C 110.03 – CT. APR po portfelju/datumu

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V., samo za one portfelje za koje se zahtijeva APR.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Datum	Članak 377. Uredbe (EU) br. 575/2013	Svi cjenovni rizici („APR”) iskazuju se za svih 10 radnih dana od „početnog referentnog datuma mjera rizika” do „završnog referentnog datuma mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)”, kako su navedeni u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. Ti datumi iskazuju se u formatu „dd/mm/gggg”.
0060	APR	Članak 377. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuju se rezultati dobiveni primjenom regulatornog modela za trgovanje korelacijama na svaki portfelj. Iskazuju se iznosi za svaki datum naveden u stupcu 0010. Ako institucija ne koristi model za trgovanje korelacijama na datum iz stupca 0010, ova rubrika ostaje prazna (tj. iskazuju se nulte vrijednosti samo ako je rezultat izračuna doista nula).

C 120.01 – SBM. OSJETLJIVOSTI NA RIZIK PO INSTRUMENTU/PORTFELJU

Institucije za svaki instrument iskazuju osjetljivosti na faktore rizika kojima je instrument izložen. Iskazuje se jedan redak po kombinaciji faktora rizika i osjetljivosti. Pozitivna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVRk+) ili negativna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVRk–), kako je navedeno u članku 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013, iskazuju se u pojedinačnim redcima. Sve vrijednosti upućuju na „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je utvrđeno u odjeljku 1. točki (b) podtočki v. Priloga V. ovoj Uredbi). Institucije samo jednom iskazuju svaku kombinaciju portfelja, broja instrumenta (stupac 0010), identifikacijske oznake rizika (stupac 0020), razreda (stupac 0030) i dodatne identifikacijske oznake (stupac 0040).

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Broj instrumenta	Odjeljak 2. Priloga V.	Iskazuje se broj instrumenta iz Priloga V.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0020	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Članci 325.l, 325.m, 325.n, 325.o, 325.p, 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se identifikacijska oznaka faktora rizika kako je navedena u tablici na kraju ovog Priloga.
0030	Razred	Članak 325.d stavak 3. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se razred ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0020 odgovara kategoriji rizika: — opći kamatni rizik. Odgovor je naziv valute relevantne nerizične stope, faktora rizika inflacije ili faktora rizika međuvalutne osnove (prema oznaci valute iz norme ISO 4217, npr. „EUR”), — rizik kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije. Odgovor je broj razreda u tablici 4. iz članka 325.ah stavka 1. Uredbe (EU) br. 575/2013, — rizik kreditne marže za sekuritizacije koje nisu uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (non-ACTP CSR). Odgovor je broj razreda u tablici 7. iz članka 325.am stavka 1. te uredbe, — rizik kreditne marže za sekuritizacije koje su uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (ACTP CSR). Odgovor je broj razreda u tablici 6. iz članka 325.ak te uredbe, — rizik vlasničkih instrumenata. Odgovor je broj razreda u tablici 8. iz članka 325.ap stavka 1. te uredbe, — robni rizik. Odgovor je broj razreda u tablici 9. iz članka 325.as te uredbe, — valutni rizik i komponente Delta ili Zakrivljenost. Odgovor je naziv valute (npr. „USD”, iskazane oznake valute u skladu su s oznakom valute iz norme ISO 4217), — valutni rizik i komponenta Vega. Odgovor je naziv valutnog para (npr. „EUR_USD”, iskazane oznake valute u skladu su s oznakom valute iz norme ISO 4217).
0040	Dodatna identifikacijska oznaka 1	Članci od 325.l do 325.q i članak 325.ai Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuju se sljedeće informacije u kojima se faktor rizika razlikuje unutar razreda. Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0020 odgovara kategoriji rizika: — opći kamatni rizik i komponenta Delta, odgovor je naziv nerizične krivulje ili druga odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka, — rizik kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije ili kategorija rizika kreditne marže za sekuritizacije koje su uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (ACTP CSR), odgovor je naziv izdavatelja ili druga odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka i jednak je za bilo koje dvije iskazane osjetljivosti na dva faktora rizika koje imaju korelacijski parametar $\rho_{kl}^{(naziv)}$ jednak 1 u skladu s člankom 325.ai stavkom 1. Uredbe (EU) br. 575/2013, — rizik kreditne marže za sekuritizacije koje nisu uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (non-ACTP CSR), odgovor je naziv tranše ili druga odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka, — rizik vlasničkih instrumenata, odgovor je naziv izdavatelja vlasničkih instrumenata ili odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka,

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			— robni rizik, odgovor je naziv robe ili odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka. Ako se ne primjenjuje nijedan od tih slučajeva, institucije iskazuju eksplicitnu vrijednost (NULL) u značenju „nije primjenjivo”.
0060	Osjetljivost na rizik (rezultati u izvještajnoj valuti)	Članak 325.d stavak 2. i članci 325.g, 325.r, 325.s, 325.t i 325.ax Uredbe (EU) br. 575/2013	Osjetljivosti na rizik (delta-osjetljivosti ili vega-osjetljivosti i pozicije rizika zakrivljenosti) iskazuju se na razini svakog instrumenta za sve relevantne faktore rizika kako je navedeno u stupcima od 0020 do 0040. Vrijednosti se iskazuju u izvještajnoj valuti institucije. Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0020 odgovara: — komponenti delta-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, iskazuje se neto osjetljivost na faktor rizika (S_k), kako je navedeno u članku 325.r Uredbe (EU) br. 575/2013. Ako su od svojeg nadležnog tijela dobile odobrenje za primjenu alternativnih izračuna osjetljivosti na delta-rizik u skladu s člankom 325.t stavkom 5. te uredbe, institucije u izvješćivanju upućuju na te alternativne definicije. — komponenti vega-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, iskazuje se osjetljivost opcije na vega-rizik za određeni faktor rizika (S_k), kako je navedeno u članku 325.s Uredbe (EU) br. 575/2013. Ako su od svojeg nadležnog tijela dobile odobrenje za primjenu alternativnih izračuna osjetljivosti na vega-rizik u skladu s člankom 325.t stavkom 6. te uredbe, institucije u izvješćivanju upućuju na te alternativne izračune. Neovisno o tome primjenjuje li institucija izračun iz članka 325.s ili alternativni izračun iz članka 325.t stavka 6. te uredbe, osjetljivost se iskazuje nakon ponderiranja odgovarajućom implicitnom volatilnosti, — komponenti rizika zakrivljenosti metode zasnovane na osjetljivostima, iskazuje se pozitivna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVR_k^+) ili negativna neto pozicija rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVR_k^-), kako je navedeno u članku 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013. Iskazani iznos izražava se kao decimalni broj s najmanje dva decimalna mjesta. Nulte vrijednosti iskazuju se samo ako je rezultat izračuna doista nula.
0070	Izvještajna valuta		Iskazuje se naziv izvještajne valute institucije (u skladu s oznakom valute iz norme ISO 4217, npr. „EUR”).
0080	Osjetljivost na rizik (rezultati u valuti EBA-ina portfelja)	Odjeljci 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi i članak 325.d stavak 2. i članci 325.g, 325.r, 325.s, 325.t i 325.ax Uredbe (EU) br. 575/2013	Vrijednosti se iskazuju prema uputama za stupac 0060, ali preračunate po promptnom deviznom tečaju ESB-a povezanom s valutom portfelja kako je utvrđeno u odjeljcima 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0090	Ponder rizika	Dio treći glava IV. poglavlje 1.a odjeljak 6. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se ponder rizika koji odgovara faktoru rizika navedenom u stupcima od 0020 do 0040. Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0020 odgovara komponenti rizika zakrivljenosti, iskazuje se ponder rizika upotrijebljen za određivanje primjenjivog relativnog pomaka. Iskazani iznos izražava se kao decimalni broj s najmanje četiri decimalna mjesta.
0110	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Članak 325.p stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara komponenti kategorija robnog rizika i delta-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, odgovor je skup pravnih pojmova koji se odnose na mjesto isporuke ili druga odgovarajuća jedinstvena identifikacijska oznaka. Ako se ne primjenjuje nijedan od tih slučajeva, institucije iskazuju eksplicitnu vrijednost (NULL) u značenju „nije primjenjivo”.
0120	Kategorija kreditne kvalitete	Članak 325.m stavak 1. i članak 325.ah stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako identifikacijska oznaka faktora rizika odabrana u stupcu 0010 odgovara komponenti kategorija rizika kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije i delta-rizika metode zasnovane na osjetljivostima, odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „CQS 1”; (b) „CQS 2”; (c) „CQS 3”; (d) „CQS 4”; (e) „CQS 5”; (f) „CQS 6”; (g) „nema dodijeljenih CQS-a (neocijenjeno)”. Ako se ne primjenjuje nijedan od tih slučajeva, institucije iskazuju eksplicitnu vrijednost (NULL) u značenju „nije primjenjivo”.

C 120.02 – SBM. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V.

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

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Kategorija rizika	Članak 325.d stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se kategorija rizika. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „Opći kamatni rizik (GIRR)"; (b) „Rizik kreditne marže. Rizik kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije"; (c) „Rizik kreditne marže. Rizik kreditne marže za non-ACTP CSR" (rizik kreditne marže za sekuritizacije koje nisu uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju); (d) „Rizik kreditne marže. Rizik kreditne marže za ACTP CSR" (rizik kreditne marže za sekuritizacije koje su uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju); (e) „Rizik vlasničkih instrumenata"; (f) „Robni rizik"; (g) „Valutni rizik".
0020	Komponenta	Članak 325.e stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se komponenta metode zasnovane na osjetljivostima. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „Delta-rizik"; (b) „Vega-rizik"; (c) „Rizik zakrivljenosti";
0030	Scenarij korelacija	Članak 325.h Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se scenarij korelacija. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „Scenarij srednjih korelacija"; (b) „Scenarij visokih korelacija"; (c) „Scenarij niskih korelacija".
0040	Kapitalni zahtjevi (rezultati u izvještajnoj valuti)	Članak 325.h Uredbe (EU) br. 575/2013	Vrijednosti kapitalnih zahtjeva iskazuju se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)" (kako je naveden u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi) za svaki portfelj za sve relevantne kombinacije kategorija rizika, komponenti i scenarija korelacije. Vrijednosti se iskazuju u izvještajnoj valuti institucije i izražavaju se s najmanje dva decimalna mjesta.
0050	Izvještajna valuta		Iskazuje se izvještajna valute institucije (u skladu s oznakom valute iz norme ISO 4217).
0060	Kapitalni zahtjevi (rezultati u valuti EBA-ina portfelja)	Odjeljci 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi i članak 325.h Uredbe (EU) br. 575/2013	Vrijednosti se iskazuju prema uputama za stupac 0040, ali preračunate po promptnom deviznom tečaju ESB-a povezanom s valutom portfelja kako je utvrđeno u odjeljcima 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi.
0070	Pozicije bez opcionalnosti podložne kapitalnim zahtjevima za rizik zakrivljenosti	Članak 325.e stavak 3. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako komponenta u stupcu 0020 odgovara riziku zakrivljenosti: (a) „DA" se iskazuje ako pri izračunu rezultata iskazanih u stupcima 0040 i 0060 institucija primjenjuje pristup iz članka 325.e stavka 3. prvog podstavka Uredbe (EU) br. 575/2013; (b) u protivnom se iskazuje „NE". „NE" se iskazuje i ako nijedan odgovor na popisu nije primjenjiv.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0080	Pristup osnovne valute koji se primjenjuje na delta-rizik i rizik zakrivljenosti valutnog rizika	Članak 325.q stavak 7. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako kategorija rizika u stupcu 0010 odgovara valutnom riziku, a komponenta u stupcu 0020 odgovara delta-riziku ili riziku zakrivljenosti: (a) „DA” se iskazuje ako pri izračunu rezultata iskazanih u stupcima 0040 i 0060 institucija primjenjuje pristup iz članka 325.q stavka 7. Uredbe (EU) br. 575/2013; (b) u protivnom se iskazuje „NE”. „NE” se iskazuje i ako nijedan odgovor na popisu nije primjenjiv.
0090	Podjela komponenti rizika zakrivljenosti za valutni rizik po skalaru	Članak 325.q stavak 6. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako kategorija rizika u stupcu 0010 odgovara valutnom riziku, a komponenta u stupcu 0020 odgovara riziku zakrivljenosti: (a) „DA” se iskazuje ako pri izračunu rezultata iskazanih u stupcima 0040 i 0060 institucija primjenjuje pristup iz članka 325.q stavka 6. Uredbe (EU) br. 575/2013; (b) u protivnom se iskazuje „NE”. „NE” se iskazuje i ako nijedan odgovor na popisu nije primjenjiv.
0095	Podnošenje rezultata portfelja za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima	Članak 325.e stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako je portfelj za koji se iskazuju informacije portfelj za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima iz odjeljka 7. Priloga V.: (a) „dostavljeno” se iskazuje ako institucija dostavi rezultate koji odgovaraju tom portfelju; (b) „nije dostavljeno – nema izloženosti faktoru rizika” iskazuje se ako institucija odluči da neće dostaviti rezultate za relevantni portfelj za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima jer ne postoji interno odobrenje rukovodstva te institucije za poslovanje s instrumentima koji bi doveli do izloženosti relevantnom faktoru rizika. „Nije primjenjivo” iskazuje se ako je portfelj za koji se iskazuju informacije portfelj iz odjeljaka 3., 4. ili 5. Priloga V.
0100	Okvir za slobodan unos teksta		Institucija može u ovaj stupac upisati sve dodatne informacije.

C 120.04 – DRC. TRŽIŠNE VRIJEDNOSTI I BRUTO IZNOSI IZNENADNOG NASTANKA STATUSA NEISPUNJAVANJA OBVEZA (JTD) PO INSTRUMENTU/PORTFELJU

Institucije za svaki instrument iskazuju izloženosti koje odgovaraju instrumentu. Iskazuje se jedan redak po izloženosti. Sve vrijednosti upućuju na „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je utvrđeno u odjeljku 1. točki (b) podtočki v. Priloga V. ovoj Uredbi). Izloženosti se iskazuju prije prebijanja, ali nakon ponavljanja ili rastavljanja (kako je utvrđeno u člancima 325.z i 325.ac Uredbe (EU) br. 575/2013), ako je primjenjivo.

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Broj instrumenta	Odjeljak 2. Priloga V.	Iskazuje se broj instrumenta iz Priloga V.
0020	Kategorija rizika	Članak 325.v stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se kategorija rizika za koju se zahtjev za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza (DRC) iskazuje u stupcima 0030 i 0040. Odgovor je jedna od sljedećih vrsta instrumenata: (a) „instrumenti koji nisu sekuritizacijske pozicije”; (b) „sekuritizacijske pozicije koje nisu uključene u ACTP”; (c) „sekuritizacijske pozicije koje su uključene u ACTP”.
0030	Razred 1	Članak 325.y stavak 3., članak 325.aa stavak 4. i članak 325.ad stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se razred. Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „nesekuritizacijama”, odgovor je jedan od sljedećih: (a) „trgovačka društva”; (b) „države”; (c) „tijela lokalne vlasti / općine”. Ako ipak kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „sekuritizacijama koje nisu uključene u ACTP”, odgovor je prethodna točka (a) ili jedno od sljedećeg: (d) „ABCP – Azija”; (e) „ABCP – Europa”; (f) „ABCP – Sjeverna Amerika”; (g) „ABCP – ostatak svijeta”; (h) „krediti za kupnju/leasing automobila – Azija”; (i) „krediti za kupnju/leasing automobila – Europa”; (j) „krediti za kupnju/leasing automobila – Sjeverna Amerika”; (k) „krediti za kupnju/leasing automobila – ostatak svijeta”; (l) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – Azija”; (m) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – Europa”; (n) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – Sjeverna Amerika”; (o) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – ostatak svijeta”; (p) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – Azija”; (q) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – Europa”; (r) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – Sjeverna Amerika”; (s) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – ostatak svijeta”; (t) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – Azija”; (u) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – Europa”; (v) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – Sjeverna Amerika”; (w) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – ostatak svijeta”; (x) „kreditne kartice – Azija”; (y) „kreditne kartice – Europa”; (z) „kreditne kartice – Sjeverna Amerika”; (aa) „kreditne kartice – ostatak svijeta”; (bb) „ostala trgovina na malo – Azija”; (cc) „ostala trgovina na malo – Europa”; (dd) „ostala trgovina na malo – Sjeverna Amerika”;

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			(ee) „ostala trgovina na malo – ostatak svijeta”; (ff) „ostala trgovina na veliko – Azija”; (gg) „ostala trgovina na veliko – Europa”; (hh) „ostala trgovina na veliko – Sjeverna Amerika”; (ii) „ostala trgovina na veliko – ostatak svijeta”; (jj) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – Azija”; (kk) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – Europa”; (ll) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – Sjeverna Amerika”; (mm) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – ostatak svijeta”; (nn) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – Azija”; (oo) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – Europa”; (pp) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – Sjeverna Amerika”; (qq) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – ostatak svijeta”; (rr) „studentski zajmovi – Azija”; (ss) „studentski zajmovi – Europa”; (tt) „studentski zajmovi – Sjeverna Amerika”; (uu) „studentski zajmovi – ostatak svijeta”. Ako ipak kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „sekuritizacijama koje su uključene u ACTP”, odgovor je „sekuritizacije koje su uključene u ACTP”.
0040	Razred 2	Članak 325.ad stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „sekuritizacijama koje su uključene u ACTP”, odgovor je naziv indeksa, a u suprotnom se iskazuje (NUL).
0050	Dužnik	Članak 325.v stavak 2., članak 325.x stavak 1. i članci 325.z i 325.ac Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju informacije o dužniku. Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara: — „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije”, odgovor je ime dužnika, — „sekuritizacijskim pozicijama koje nisu uključene u ACTP”, odgovor je ime dužnika ili jedinstvena identifikacijska oznaka skupa i tranše odnosne imovine, — „sekuritizacijskim pozicijama koje su uključene u ACTP”, odgovor je jedinstvena identifikacijska oznaka skupine, serije i tranše indeksa.
0060	Kategorija kreditne kvalitete	Članak 325.y stavci 1. i 2., članak 325.aa stavak 1. i članak 325.ad stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju kreditnu kvalitetu. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „CQS 1”; (b) „CQS 2”; (c) „CQS 3”; (d) „CQS 4”; (e) „CQS 5”; (f) „CQS 6”; (g) „nema dodijeljenih CQS-a (neocijenjeno)”;

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			(h) „nema dodijeljenih CQS-a (u statusu neispunjavanja obveza)"; (i) „nema dodijeljenih CQS-a (0 % pondera rizika"). Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „sekuritizacijama koje su uključene u ACTP" ili „sekuritizacijama koje nisu uključene u ACTP", odgovor je jedan od prethodno navedenih odgovora ili jedno od sljedećeg: (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) „Svi ostali CQS-i".
0070	Ponder rizika nastanka statusa neispunjavanja obveza	Članak 325.v stavak 1. točka (f), članak 325.y stavci 1. i 2., članak 325.aa stavak 1. i članak 325.ad stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju odgovarajući ponder rizika. Ponderi rizika koji se primjenjuju na sekuritizacijske izloženosti iskazuju se nakon množenja s 8 % u skladu s člankom 325.aa stavkom 1. Uredbe (EU) br. 575/2013.
0080	Nadređenost	Članak 325.w stavci 3. i 6. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se nadređenost izloženosti. Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije" ili „sekuritizacijskim pozicijama koje nisu uključene u ACTP", odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „vlasnički instrumenti"; (b) „nenadređeni dužnički instrumenti"; (c) „nadređeni dužnički instrumenti"; (d) „pokrivene obveznice". Ako se ne primjenjuje nijedan od tih slučajeva, rubrika ostaje prazna.
0090	Dospijeće	Članci 325.x, 325.z i 325.ac Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se datum dospijeća izloženosti. Taj datum iskazuje se u formatu „dd/mm/gggg".

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0100	Stopa naplate	Članak 325.v stavak 1. točka (e) Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju stopu naplate. Stopa naplate izračunava se primjenom primjenjivog gubitka zbog nastanka statusa neispunjavanja obveza (LGD) kao stope naplate = 1 − LGD. Iskazani iznos stope naplate izražava se kao decimalna vrijednost, između 0 i 1, s najmanje četiri decimalna mjesta.
0110	Smjer	Članak 325.v stavak 1. točke (a) i (b) Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju smjer izloženosti u skladu s definicijama iz članka 325.v stavka 1. točaka (a) i (b) Uredbe (EU) br. 575/2013. Odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „kratka izloženost”; (b) „duga izloženost”.
0120	Točka spajanja (%)	Članci 325.aa i 325.ad Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako se iskazana izloženost odnosi na tranšu, institucije iskazuju točku spajanja tranše. Iskazani iznos izražava se kao decimalni broj s najmanje četiri decimalna mjesta.
0130	Točka razdvajanja (%)	Članci 325.aa i 325.ad Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako se iskazana izloženost odnosi na tranšu, institucije iskazuju točku razdvajanja tranše. Iskazani iznos izražava se kao decimalni broj s najmanje četiri decimalna mjesta.
0140 – 0170	Rezultati u izvještajnoj valuti		Vrijednosti se iskazuju u izvještajnoj valuti institucije i izražavaju se s najmanje dva decimalna mjesta, ako je primjenjivo.
0140	Zamišljeni iznos	Članak 325.w stavci 1., 2. i 5. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije”, institucije iskazuju zamišljeni iznos instrumenta. Vrijednost odgovara pojmu $V_{notional}$ iz članka 325.w stavaka 1. i 2. Uredbe (EU) br. 575/2013 ili pojmu V iz članka 325.w stavka 5. te uredbe, ovisno o vrsti izloženosti. Ova rubrika ostaje prazna ako nije riječ o jednom od tih slučajeva ili ako institucija izričito ne izračunava ili ne upotrebljava iznos koji je potrebno iskazati u ovom stupcu kako bi procijenila bruto iznos iznenadnog nastanka statusa neispunjavanja obveza (JTD).
0150	Dobitak i gubitak + prilagodba	Članak 325.w stavci 1., 2. i 5. Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju zbroj dobiti i gubitka te prilagodbe za svaku izloženost: — Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije” te je iskazana duga izloženost, institucije iskazuju zbroj dobiti i gubitka $P\&L_{long}$ i prilagodbe $Adjustment_{long}$ u skladu s člankom 325.w stavkom 1. Uredbe (EU) br. 575/2013. — Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije” te je iskazana kratka izloženost, institucije iskazuju zbroj dobiti i gubitka $P\&L_{short}$ i prilagodbe $Adjustment_{short}$ u skladu s člankom 325.w stavkom 2. te uredbe.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Ova rubrika ostaje prazna ako nije riječ o jednom od tih slučajeva ili ako institucija izričito ne izračunava ili ne upotrebljava iznos koji je potrebno iskazati u ovom stupcu kako bi procijenila bruto JTD iznos.
0160	Bruto JTD iznos	Članak 325.v stavak 1. točka (c), članak 325.w stavci 1., 2. i 5., članak 325.z stavak 1. i članak 325.ac stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju bruto JTD iznos za određenu izloženost.
0170	Valuta		Iskazuje se izvještajna valute institucije (u skladu s oznakom valute iz norme ISO 4217).
0180 – 0200	Rezultati u valuti EBA-ina portfelja	Odjeljci 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi i članci 325.y, 325.aa i 325.ad Uredbe (EU) br. 575/2013	Vrijednosti se iskazuju prema uputama za stupac 0030, ali preračunate po promptnom deviznom tečaju ESB-a povezanom s valutom portfelja kako je utvrđeno u odjeljcima 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi.
0180	Zamišljeni iznos	Članak 325.w stavci 1., 2. i 5. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije”, institucije iskazuju zamišljeni iznos instrumenta. Vrijednost odgovara pojmu $V_{notional}$ iz članka 325.w stavaka 1. i 2. Uredbe (EU) br. 575/2013 ili pojmu V iz članka 325.w stavka 5. te uredbe, ovisno o vrsti izloženosti. Ova rubrika ostaje prazna ako nije riječ o jednom od tih slučajeva ili ako institucija izričito ne izračunava ili ne upotrebljava iznos koji je potrebno iskazati u ovom stupcu kako bi procijenila bruto JTD iznos.
0190	Dobitak i gubitak + prilagodba	Članak 325.w stavci 1., 2. i 5. Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju zbroj dobiti i gubitka te prilagodbe za svaku izloženost: — Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije” te je iskazana duga izloženost, institucije iskazuju zbroj dobiti i gubitka $P\&L_{long}$ i prilagodbe $Adjustment_{long}$ u skladu s člankom 325.w stavkom 1. Uredbe (EU) br. 575/2013. — Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0020 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije” te je iskazana kratka izloženost, institucije iskazuju zbroj dobiti i gubitka $P\&L_{short}$ i prilagodbe $Adjustment_{short}$ u skladu s člankom 325.w stavkom 2. te uredbe.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Ova rubrika ostaje prazna ako nije riječ o jednom od tih slučajeva ili ako institucija izričito ne izračunava ili ne upotrebljava iznos koji je potrebno iskazati u ovom stupcu kako bi procijenila bruto JTD iznos.
0200	Bruto JTD iznos	Članak 325.v stavak 1. točka (c), članak 325.w stavci 1., 2. i 5., članak 325.z stavak 1. i članak 325.ac stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Institucije iskazuju bruto iznos iznenadnog nastanka statusa neispunjavanja obveza (JTD) za određenu izloženost.

C 120.05 – DRC. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA

Upute za listove (os z)

Oznaka	Pravna osnova	Upute
Portfelj	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Kategorija rizika	Članak 325.v stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se kategorija rizika za koju se zahtjev za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza iskazuje u stupcima 0030 i 0040. Odgovor je jedna od sljedećih vrsta instrumenata: (a) „instrumenti koji nisu sekuritizacijske pozicije”; (b) „sekuritizacijske pozicije koje nisu uključene u ACTP”; (c) „sekuritizacijske pozicije koje su uključene u ACTP”.
0020	Razred 1	Članak 325.y stavak 3., članak 325.aa stavak 4. i članak 325.ad stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Iskazuje se razred. Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0010 odgovara „instrumentima koji nisu sekuritizacijske pozicije”, odgovor je jedno od sljedećeg: (a) „trgovačka društva”; (b) „države”; (c) „tijela lokalne vlasti / općine”.

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			Ako ipak kategorija rizika iskazana u stupcu 0010 odgovara „sekuritizacijskim pozicijama koje nisu uključene u ACTP”, odgovor je jedno od sljedećeg: (d) „ABCP – Azija”; (e) „ABCP – Europa”; (f) „ABCP – Sjeverna Amerika”; (g) „ABCP – ostatak svijeta”; (h) „krediti za kupnju/leasing automobila – Azija”; (i) „krediti za kupnju/leasing automobila – Europa”; (j) „krediti za kupnju/leasing automobila – Sjeverna Amerika”; (k) „krediti za kupnju/leasing automobila – ostatak svijeta”; (l) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – Azija”; (m) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – Europa”; (n) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – Sjeverna Amerika”; (o) „ponovno uvršteni financijski instrumenti kolateralizirani dužničkim obvezama (CDO-squared) – ostatak svijeta”; (p) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – Azija”; (q) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – Europa”; (r) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – Sjeverna Amerika”; (s) „financijski instrumenti kolateralizirani kreditnim obvezama – ostatak svijeta”; (t) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – Azija”; (u) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – Europa”; (v) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – Sjeverna Amerika”; (w) „vrijednosni papiri osigurani poslovnim hipotekama (CMBS) – ostatak svijeta”; (x) „kreditne kartice – Azija”; (y) „kreditne kartice – Europa”; (z) „kreditne kartice – Sjeverna Amerika”; (aa) „kreditne kartice – ostatak svijeta”; (bb) „ostala trgovina na malo – Azija”; (cc) „ostala trgovina na malo – Europa”; (dd) „ostala trgovina na malo – Sjeverna Amerika”; (ee) „ostala trgovina na malo – ostatak svijeta”; (ff) „ostala trgovina na veliko – Azija”; (gg) „ostala trgovina na veliko – Europa”; (hh) „ostala trgovina na veliko – Sjeverna Amerika”; (ii) „ostala trgovina na veliko – ostatak svijeta”; (jj) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – Azija”; (kk) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – Europa”; (ll) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – Sjeverna Amerika”; (mm) „vrijednosni papiri osigurani stambenim hipotekama (RMBS) – ostatak svijeta”; (nn) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – Azija”; (oo) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – Europa”; (pp) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – Sjeverna Amerika”; (qq) „mala i srednja poduzeća (MSP-ovi) – ostatak svijeta”; (rr) „studentski zajmovi – Azija”;

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
			(ss) „studentski zajmovi – Europa”; (tt) „studentski zajmovi – Sjeverna Amerika”; (uu) „studentski zajmovi – ostatak svijeta”. Ako ipak kategorija rizika iskazana u stupcu 0010 odgovara „sekuritizacijskim pozicijama koje su uključene u ACTP”, odgovor je „sekuritizacije koje su uključene u ACTP”.
0030	Razred 2	Članak 325.ad stavak 2. Uredbe (EU) br. 575/2013	Ako kategorija rizika iskazana u stupcu 0010 odgovara „sekuritizacijskim pozicijama koje su uključene u ACTP”, odgovor je naziv indeksa, a u suprotnom se iskazuje (NUL).
0040	Kapitalni zahtjevi (rezultati u izvještajnoj valuti)	Članci 325.y, 325.aa i 325.ad Uredbe (EU) br. 575/2013	Kapitalni zahtjevi za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza iskazuje se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi). Vrijednosti se iskazuju u izvještajnoj valuti institucije i izražavaju se s najmanje dva decimalna mjesta.
0050	Izvještajna valuta		Iskazuje se izvještajna valute institucije (u skladu s oznakom valute iz norme ISO 4217).
0060	Kapitalni zahtjevi (rezultati u valuti EBA-ina portfelja)	Odjeljci 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi i članci 325.y, 325.aa i 325.ad Uredbe (EU) br. 575/2013	Vrijednosti se iskazuju prema uputama za stupac 0030, ali preračunate po promptnom deviznom tečaju ESB-a povezanom s valutom portfelja kako je utvrđeno u odjeljcima 3. i 4. Priloga V. ovoj Uredbi.

C 120.06 – ASA. KAPITALNI ZAHTJEVI

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0010	Broj portfelja	Odjeljci 3., 4. i 5. Priloga V.	Iskazuje se broj portfelja iz Priloga V.
0020 – 0040	Rezultati u izvještajnoj valuti	Odjeljci 3. i 4. Priloga V.	

Stupac	Oznaka	Pravna osnova	Upute
0020	SBM OFR	Članak 325.h Uredbe (EU) br. 575/2013	Kapitalni zahtjevi za metodu zasnovanu na osjetljivostima alternativnog standardiziranog pristupa iskazuju se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi) za svaki portfelj.
0030	DRC OFR	Članak 325.v Uredbe (EU) br. 575/2013	Kapitalni zahtjevi za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza alternativnog standardiziranog pristupa iskazuju se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi) za svaki portfelj.
0040	RRAO OFR	Članak 325.u Uredbe (EU) br. 575/2013	Kapitalni zahtjevi za uvećanje za rezidualni rizik alternativnog standardiziranog pristupa iskazuju se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi) za svaki portfelj.
0050 – 0070	Rezultati u valuti EBA-ina portfelja	Odjeljci 3. i 4. Priloga V.	Ako se izvještajna valuta institucije razlikuje od valuta EBA-ina portfelja navedenih u odjeljcima 3. i 4. Priloga V., institucije konvertiraju izvještajnu valutu prema primjenjivom promptnom deviznom tečaju ESB-a.
0050	SBM OFR	Članak 325.h Uredbe (EU) br. 575/2013	Kapitalni zahtjevi za metodu zasnovanu na osjetljivostima alternativnog standardiziranog pristupa iskazuju se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi) za svaki portfelj.
0060	DRC OFR	Članak 325.v Uredbe (EU) br. 575/2013	Kapitalni zahtjevi za rizik nastanka statusa neispunjavanja obveza alternativnog standardiziranog pristupa iskazuju se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi) za svaki portfelj.
0070	RRAO OFR	Članak 325.u Uredbe (EU) br. 575/2013	Kapitalni zahtjevi za uvećanje za rezidualni rizik alternativnog standardiziranog pristupa iskazuju se za „završni referentni datum mjera rizika (i posljednje primjene alternativnog standardiziranog pristupa)” (kako je navedeno u odjeljku 1. točki (b) Priloga V. ovoj Uredbi) za svaki portfelj.

Tablica: smjernice za izvješćivanje u predlošcima 106.01 (stupac 0010) i 120.01 (stupac 0020)

— Stupac „kategorija rizika” odnosi se na članak 325.d stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013. Za označivanje kategorija rizika upotrebljavaju se sljedeće pokrate:

(a) „GIRR” (opći kamatni rizik);

(b) „CSR_NON_SEC” (rizik kreditne marže koji nije predmet sekuritizacije);

(c) „CSR_SEC_NON_ACTP” (rizik kreditne marže za sekuritizacije koje nisu uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (non-ACTP CSR));

(d) „CSR_SEC_ACTP” (rizik kreditne marže za sekuritizacije koje su uključene u alternativni korelacijski portfelj namijenjen trgovanju (ACTP CSR));

(e) „EQ” (rizik vlasničkih instrumenata);

(f) „CM” (robni rizik);

(g) „FX” (valutni rizik).

— Stupac „komponenta” odnosi se na članak 325.e stavak 1. Uredbe (EU) br. 575/2013. Za označivanje komponenata metode zasnovane na osjetljivostima upotrebljavaju se sljedeće pokrate:

(a) „DELTA” (delta-rizik);

(b) „VEGA” (vega-rizik);

(c) „CURVATURE” (rizik zakrivljenosti).

— Stupac „dospijeće” odnosi se na dospijeće faktora rizika ako su faktori rizika definirani na temelju određenih krivulja u skladu s člancima 325.l, 325.m, 325.n, 325.o, 325.p i 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013. Za faktore vega općeg kamatnog rizika kako su navedeni u članku 325.l stavku 7. te uredbe navode se dva dospijeća koja su odvojena crticom (npr. „0,5 godina – 0,5 godina”), prvi se odnosi na rok dospijeća opcije, a drugi na preostali rok do dospijeća odnosnog instrumenta opcije na dan isteka opcije.

— U stupcu „dodatne specifikacije” dodatno se navodi odgovarajući faktor rizika s obzirom na razliku između faktora rizika inflacije i faktora rizika međuvalutne osnove u skladu s člankom 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013, razliku između faktora rizika koji se odnose na dužničke instrumente i faktora rizika koji se odnose na ugovore o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza u skladu s člancima 325.m i 325.n te uredbe, razliku između faktora rizika promptne cijene vlasničkih instrumenata i repo stope na vlasničke instrumente u skladu s člankom 325.o te uredbe te razliku između pozitivne neto pozicije rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVRk+) i negativne neto pozicije rizika zakrivljenosti tog faktora rizika (CVRk–) kako je navedeno u članku 325.g te uredbe.

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
CM	DELTA	0 godina		CM_D_00.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	0,25 godina		CM_D_00.25	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	0,5 godina		CM_D_00.50	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	1 godina		CM_D_01.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	2 godine		CM_D_02.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	3 godine		CM_D_03.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	5 godina		CM_D_05.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	10 godina		CM_D_10.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	15 godina		CM_D_15.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	20 godina		CM_D_20.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	DELTA	30 godina		CM_D_30.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	VEGA	0,5 godina		CM_V_00.50	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	VEGA	1 godina		CM_V_01.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	VEGA	3 godine		CM_V_03.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	VEGA	5 godina		CM_V_05.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	VEGA	10 godina		CM_V_10.00	Članak 325.p Uredbe (EU) br. 575/2013
CM	CURVATURE		Uzlazni pomak	CM_CU	Članci 325.p i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
CM	CURVATURE		Silazni pomak	CM_CD	Članci 325.p i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 godina	Dužnički instrument	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 godina	Dužnički instrument	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 godine	Dužnički instrument	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 godina	Dužnički instrument	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 godina	Dužnički instrument	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 godine	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	0,5 godina		CSR_NON_SEC_V_00.50	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	1 godina		CSR_NON_SEC_V_01.00	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	3 godine		CSR_NON_SEC_V_03.00	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	5 godina		CSR_NON_SEC_V_05.00	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	10 godina		CSR_NON_SEC_V_10.00	Članak 325.m Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Uzlazni pomak	CSR_NON_SEC_CU	Članci 325.m i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Silazni pomak	CSR_NON_SEC_CD	Članci 325.m i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 godine	Dužnički instrument	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 godine	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	0,5 godina		CSR_SEC_ACTP_V_00.50	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	1 godina		CSR_SEC_ACTP_V_01.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	3 godine		CSR_SEC_ACTP_V_03.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	5 godina		CSR_SEC_ACTP_V_05.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	10 godina		CSR_SEC_ACTP_V_10.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	CURVATURE		Uzlazni pomak	CSR_SEC_ACTP_CU	Članci 325.n i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
CSR_SEC_ACTP	CURVATURE		Silazni pomak	CSR_SEC_ACTP_CD	Članci 325.n i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_00.50_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_01.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 godine	Dužnički instrument	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_03.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_05.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 godina	Dužnički instrument	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_10.00_DEBT	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 godine	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 godina	Ugovor o razmjeni na osnovi nastanka statusa neispunjavanja obveza	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	0,5 godina		CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	1 godina		CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	3 godine		CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	5 godina		CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	10 godina		CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00	Članak 325.n Uredbe (EU) br. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	CURVATURE		Uzlazni pomak	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	Članci 325.n i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013

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

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
CSR_SEC_NO-N_ACTP	CURVATURE		Silazni pomak	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	Članci 325.n i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	DELTA		Promptna cijena	EQ_D_SPOT	Članak 325.o Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	DELTA		Repo stopa	EQ_D_REPO	Članak 325.o Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	VEGA	0,5 godina		EQ_V_00.50	Članak 325.o Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	VEGA	1 godina		EQ_V_01.00	Članak 325.o Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	VEGA	3 godine		EQ_V_03.00	Članak 325.o Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	VEGA	5 godina		EQ_V_05.00	Članak 325.o Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	VEGA	10 godina		EQ_V_10.00	Članak 325.o Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	CURVATURE		Uzlazni pomak	EQ_CU	Članci 325.o i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
EQ	CURVATURE		Silazni pomak	EQ_CD	Članci 325.o i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
FX	DELTA			FX_D	Članak 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013
FX	VEGA	0,5 godina		FX_V_00.50	Članak 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013
FX	VEGA	1 godina		FX_V_01.00	Članak 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013
FX	VEGA	3 godine		FX_V_03.00	Članak 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013
FX	VEGA	5 godina		FX_V_05.00	Članak 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013
FX	VEGA	10 godina		FX_V_10.00	Članak 325.q Uredbe (EU) br. 575/2013
FX	CURVATURE		Uzlazni pomak	FX_CU	Članci 325.q i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
FX	CURVATURE		Silazni pomak	FX_CD	Članci 325.q i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	0,25 godina		GIRR_D_00.25	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	0,5 godina		GIRR_D_00.50	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	1 godina		GIRR_D_01.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	2 godine		GIRR_D_02.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	3 godine		GIRR_D_03.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	5 godina		GIRR_D_05.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	10 godina		GIRR_D_10.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	15 godina		GIRR_D_15.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	20 godina		GIRR_D_20.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA	30 godina		GIRR_D_30.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA		Inflacija	GIRR_D_INF	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA		Međuvalutna osnova (u odnosu na EUR)	GIRR_D_CRO_EUR	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	DELTA		Međuvalutna osnova (u odnosu na USD)	GIRR_D_CRO_USD	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 godina – 0,5 godina		GIRR_V_00.50_00.50	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina – 0,5 godina		GIRR_V_01.00_00.50	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	3 godine – 0,5 godina		GIRR_V_03.00_00.50	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013

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

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
GIRR	VEGA	5 godina – 0,5 godina		GIRR_V_05.00_00.50	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina – 0,5 godina		GIRR_V_10.00_00.50	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 godina – 1 godina		GIRR_V_00.50_01.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina – 1 godina		GIRR_V_01.00_01.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	3 godine – 1 godina		GIRR_V_03.00_01.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	5 godina – 1 godina		GIRR_V_05.00_01.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina – 1 godina		GIRR_V_10.00_01.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 godina – 3 godine		GIRR_V_00.50_03.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina – 3 godine		GIRR_V_01.00_03.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	3 godine – 3 godine		GIRR_V_03.00_03.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	5 godina – 3 godine		GIRR_V_05.00_03.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina – 3 godine		GIRR_V_10.00_03.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 godina – 5 godina		GIRR_V_00.50_05.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina – 5 godina		GIRR_V_01.00_05.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	3 godine – 5 godina		GIRR_V_03.00_05.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	5 godina – 5 godina		GIRR_V_05.00_05.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina – 5 godina		GIRR_V_10.00_05.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
GIRR	VEGA	0,5 godina – 10 godina		GIRR_V_00.50_10.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina – 10 godina		GIRR_V_01.00_10.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	3 godine – 10 godina		GIRR_V_03.00_10.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	5 godina – 10 godina		GIRR_V_05.00_10.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina – 10 godina		GIRR_V_10.00_10.00	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 godina	Inflacija	GIRR_V_00.50_INF	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina	Inflacija	GIRR_V_01.00_INF	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	3 godine	Inflacija	GIRR_V_03.00_INF	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	5 godina	Inflacija	GIRR_V_05.00_INF	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina	Inflacija	GIRR_V_10.00_INF	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na EUR)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na EUR)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	3 godine	Međuvalutna osnova (u odnosu na EUR)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	5 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na EUR)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na EUR)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na USD)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	1 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na USD)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013

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

Kategorija rizika	Komponenta	Dospijeće	Dodatne specifikacije	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Pravna osnova
GIRR	VEGA	3 godine	Međuvalutna osnova (u odnosu na USD)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	5 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na USD)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	VEGA	10 godina	Međuvalutna osnova (u odnosu na USD)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	Članak 325.l Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	CURVATURE		Uzlazni pomak	GIRR_CU	Članci 325.l i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013
GIRR	CURVATURE		Silazni pomak	GIRR_CD	Članci 325.l i 325.g Uredbe (EU) br. 575/2013”

PRILOG IV.

„PRILOG VII.

Rezultati referentnih portfelja za nadzorno ocjenjivanje. TRŽIŠNI RIZIK

REZULTATI REFERENTNIH PORTFELJA. TRŽIŠNI RIZIK			
Broj predloška	**Oznaka predloška**	**Naziv predloška / skupine predložaka**	**Kratki naziv**
		POČETNA TRŽIŠNA VRIJEDNOST	
106,1	C 106.00	POČETNA TRŽIŠNA VRIJEDNOST I OBRAZLOŽENJE ISKLJUČENJA	IMV
106,2	C 106.01	OSJETLJIVOSTI NA RIZIK PO INSTRUMENTU	OSJETLJIVOSTI
		VaR, sVaR i PV	
107,1	C 107.01	DETALJNI PODACI	VaR i sVaR 1
107,2	C 107.02	REZULTATI U VALUTI **EBA-ina PORTFELJA**	VaR i sVaR 2
		VREMENSKE SERIJE PODATAKA IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA	
108	C 108.00	VREMENSKE SERIJE PODATAKA IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA	DOBIT I GUBITAK
		DODATNI KAPITALNI ZAHTJEV ZA RIZIK (IRC)	
109,1	C 109.01	IRC. DETALJNI PODACI O MODELU	IRC 1
109,2	C 109.02	IRC. DETALJNI PODACI PO PORTFELJIMA	IRC 2
109,3	C 109.03	IRC. IZNOS PO PORTFELJU/DATUMU	IRC 3
		TRGOVANJE KORELACIJAMA (CT)	
110,1	C 110.01	CT. DETALJNI PODACI O MODELU	CT 1
110,2	C 110.02	CT. DETALJNI PODACI PO PORTFELJIMA	CT 2
110,3	C 110.03	CT. IZNOS PO PORTFELJU/DATUMU	CT 3
		ASA (SBM I DRC)	
120,1	C 120.01	SBM. OSJETLJIVOSTI NA RIZIK PO INSTRUMENTU/PORTFELJU	SBM 1
120,2	C 120.02	SBM. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA	SBM 2
120,4	C 120.04	DRC. TRŽIŠNE VRIJEDNOSTI I BRUTO IZNOSI IZNENADNOG NASTANKA STATUSA NEISPUNJAVANJA OBVEZA (JTD) PO INSTRUMENTU/PORTFELJU	DRC 1
120,5	C 120.05	DRC. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA	DRC 2
120,6	C 120.06	ASA. OFR PO PORTFELJIMA	ASA OFR

C 106.00 – POČETNA TRŽIŠNA VRIJEDNOST I OBRAZLOŽENJE ISKLJUČENJA

Broj instrumenta	Instrument modeliran za VaR + sVaR (DA/NE)	Instrument modeliran za IRC (DA/NE)	Instrument modeliran za trgovanje korelacijama (DA/NE)	Obrazloženje isključenja	Okvir za slobodan unos teksta	Početna tržišna vrijednost
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070

C 106.01 – OSJETLJIVOSTI NA RIZIK PO INSTRUMENTU

Broj instrumenta

Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Osjetljivost na rizik (rezultati u izvještajnoj valuti)	Izvještajna valuta	Osjetljivost na rizik (rezultati u valuti EBA-ina instrumenta)	Model za određivanje cijena	Definicija osjetljivosti	Okvir za slobodan unos teksta	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete
0010	0020	0030	0050	0060	0070	0080	0090	0100	110	120

C 107.01 – VaR, sVaR I PV. DETALJNI PODACI

		Opcija	Okvir za slobodan unos teksta
		0010	0020
VaR			
0010	**Metodologija**		
0020	**Izračun desetodnevnog razdoblja**		

		Opcija	Okvir za slobodan unos teksta
		0010	0020
0030	**Trajanje razdoblja promatranja**		
0040	**Ponderiranje podataka**		
0050	**Dodatni faktor za retroaktivno testiranje**		
0060	**Regulatorni faktor uvećanja za VaR**		
SVaR			
0070	**Metodologija**		
0080	**Izračun desetodnevnog razdoblja**		
0090	**Regulatorni faktor uvećanja za sVaR**		
0100	**Razdoblje sVaR-a**		

C 107.02 – VaR I sVaR ZA KORELACIJSKI PORTFELJ KOJI NIJE NAMIJENJEN TRGOVANJU. REZULTATI U VALUTI EBA-ina PORTFELJA

Portfelj

Datum	VaR	sVaR	PV
0010	0020	0030	0040

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

C 108.00 – VREMENSKE SERIJE PODATAKA IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA

Portfelj

Datum	**Dnevni dobit i gubitak**
0010	0020

C 109.01 – IRC. DETALJNI PODACI O MODELU

		Opcija	**Okvir za slobodan unos teksta**
Redak	**Stavka**	0010	0020
0010	**Broj faktora modeliranja**		
0020	**Izvor LGD-a**		

C 109.02 – IRC. DETALJNI PODACI PO PORTFELJIMA

Portfelj

		Opcija	Okvir za slobodan unos teksta
Redak	**Stavka**	0010	0020
0010	**Razdoblje likvidnosti**		
0020	**Izvor PD-a**		
0030	**Izvor tranzicijskih matrica**		

C 109.03 – IRC. IZNOS PO PORTFELJU/DATUMU

Portfelj

Datum	IRC
0010	0020

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

C 110.01 – CT. DETALJNI PODACI O MODELU

		Opcija	Okvir za slobodan unos teksta
Redak	**Stavka**	0010	0020
0010	**Broj faktora modeliranja**		
0020	**Izvor LGD-a**		

C 110.02 – CT. DETALJNI PODACI PO PORTFELJIMA

Portfelj

		Opcija	Okvir za slobodan unos teksta
Redak	**Stavka**	0010	0020
0010	**Razdoblje likvidnosti**		
0020	**Izvor PD-a**		
0030	**Izvor tranzicijskih matrica**		

C 110.03 – CT. SVI CJENOVNI RIZICI (APR) PO PORTFELJU/DATUMU

Portfelj

Datum	SVI CJENOVNI RIZICI (APR)
0010	0060

C 120.01 – SBM. OSJETLJIVOSTI NA RIZIK PO INSTRUMENTU/PORTFELJU

Portfelj

Broj instrumenta	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Osjetljivost na rizik (rezultati u izvještajnoj valuti)	Izvještajna valuta	Osjetljivost na rizik (rezultati u valuti EBA-ina portfelja)	Ponder rizika	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete
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. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA

Portfelj

Kategorija rizika	Komponenta rizika	Scenarij korelacija	Kapitalni zahtjevi (rezultati u izvještajnoj valuti)	Izvještajna valuta	Kapitalni zahtjevi (rezultati u valuti EBA-ina portfelja)	Pozicije bez opcionalnosti podložne kapitalnim zahtjevima za rizik zakrivljenosti	Pristup osnovne valute koji se primjenjuje na delta-rizik i rizik zakrivljenosti valutnog rizika	Podjela komponenti rizika zakrivljenosti za valutni rizik po skalaru	Podnošenje rezultata portfelja za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima	Okvir za slobodan unos teksta
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0950	0100

C 120.04 – DRC. Tržišne vrijednosti i bruto iznosi iznenadnog nastanka statusa neispunjavanja obveza (JTD) po instrumentu/portfelju

Portfelj

Cijeli broj

Broj instrumenta	Kategorija rizika	Razred 1	Razred 2	Dužnik	Kategorija kreditne kvalitete	Ponder rizika nastanka statusa neispunjavanja obveza	Nadređenost	Dospijeće	Stopa naplate	Smjer	Točka spajanja (%)	Točka razdvajanja (%)	Rezultati u izvještajnoj valuti				Rezultati u valuti EBA-ina portfelja		
													Zamišljeni iznos	Dobitak i gubitak + prilagodba	Bruto JTD iznos	Valuta	Zamišljeni iznos	Dobitak i gubitak + prilagodba	Bruto JTD iznos
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200

C 120.05 – DRC. SASTAV KAPITALNIH ZAHTJEVA PO PORTFELJIMA

Portfelj

Cijeli broj

Kategorija rizika	Razred 1	Razred 2	Kapitalni zahtjevi (rezultati u izvještajnoj valuti)	Izvještajna valuta	Kapitalni zahtjevi (rezultati u valuti EBA-ina portfelja)
0010	0020	0030	0040	0050	0060

C 120.06 – ASA. KAPITALNI ZAHTJEVI

Broj portfelja	Rezultati u izvještajnoj valuti			Rezultati u valuti EBA-ina portfelja		
	SBM OFR	DRC OFR	RRAO OFR	SBM OFR	DRC OFR	RRAO OFR
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070”

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

PRILOG V.

„PRILOG X.

Portfelji za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima

Naziv lista	Opis
Instrumenti	Instrumenti (osjetljivosti i pozicije rizika zakrivljenosti) za potrebe validacije metode zasnovane na osjetljivostima
Portfelji	Portfelji za validaciju metode zasnovane na osjetljivostima definirani kao kombinacije instrumenata definiranih u ovom Prilogu

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
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

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
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	IZDAVATELJ A			100,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQV_aa4#	EQ_V_5.00	5	IZDAVATELJ AA			1 200,00
S_EQV_ac1#	EQ_V_5.00	7	IZDAVATELJ AC			– 50,00
S_EQV_ae4#	EQ_V_5.00	9	IZDAVATELJ AE			600,00
S_EQV_af4#	EQ_V_5.00	10	IZDAVATELJ AF			375,00
S_EQV_b4#	EQ_V_5.00	1	IZDAVATELJ B			50,00
S_EQV_f4#	EQ_V_5.00	5	IZDAVATELJ F			450,00
S_EQV_j4#	EQ_V_5.00	9	IZDAVATELJ J			– 200,00
S_EQV_k4#	EQ_V_5.00	10	IZDAVATELJ K			– 825,00
S_EQV_m1#	EQ_V_5.00	11	IZDAVATELJ M			– 700,00
S_EQV_n4#	EQ_V_5.00	12	INDEKS N			850,00
S_EQV_o4#	EQ_V_5.00	12	INDEKS O			150,00
S_EQV_y1#	EQ_V_5.00	3	IZDAVATELJ Y			700,00
S_EQV_a4#	EQ_V_3.00	1	IZDAVATELJ A			– 500,00
S_EQV_aa3#	EQ_V_3.00	5	IZDAVATELJ AA			– 850,00
S_EQV_ad1#	EQ_V_3.00	8	IZDAVATELJ AD			300,00
S_EQV_ae3#	EQ_V_3.00	9	IZDAVATELJ AE			– 450,00
S_EQV_af3#	EQ_V_3.00	10	IZDAVATELJ AF			– 725,00
S_EQV_b3#	EQ_V_3.00	1	IZDAVATELJ B			– 500,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQV_f3#	EQ_V_3.00	5	IZDAVATELJ F			250,00
S_EQV_j3#	EQ_V_3.00	9	IZDAVATELJ J			– 900,00
S_EQV_k3#	EQ_V_3.00	10	IZDAVATELJ K			– 975,00
S_EQV_n3#	EQ_V_3.00	12	INDEKS N			– 1 250,00
S_EQV_o3#	EQ_V_3.00	12	INDEKS O			100,00
S_EQV_x1#	EQ_V_3.00	2	IZDAVATELJ X			– 200,00
S_EQV_z1#	EQ_V_3.00	4	IZDAVATELJ Z			– 800,00
S_EQV_a6#	EQ_V_10.00	1	IZDAVATELJ A			100,00
S_EQV_aa5#	EQ_V_10.00	5	IZDAVATELJ AA			– 300,00
S_EQV_ab1#	EQ_V_10.00	6	IZDAVATELJ AB			– 400,00
S_EQV_ae5#	EQ_V_10.00	9	IZDAVATELJ AE			– 850,00
S_EQV_af5#	EQ_V_10.00	10	IZDAVATELJ AF			525,00
S_EQV_b5#	EQ_V_10.00	1	IZDAVATELJ B			500,00
S_EQV_f5#	EQ_V_10.00	5	IZDAVATELJ F			600,00
S_EQV_j5#	EQ_V_10.00	9	IZDAVATELJ J			150,00
S_EQV_k5#	EQ_V_10.00	10	IZDAVATELJ K			300,00
S_EQV_n5#	EQ_V_10.00	12	INDEKS N			225,00
S_EQV_o5#	EQ_V_10.00	12	INDEKS O			– 200,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQV_q1#	EQ_V_10.00	13	INDEKS Q			– 800,00
S_EQV_a3#	EQ_V_1.00	1	IZDAVATELJ A			400,00
S_EQV_aa2#	EQ_V_1.00	5	IZDAVATELJ AA			– 400,00
S_EQV_ae2#	EQ_V_1.00	9	IZDAVATELJ AE			– 250,00
S_EQV_af2#	EQ_V_1.00	10	IZDAVATELJ AF			– 1 150,00
S_EQV_b2#	EQ_V_1.00	1	IZDAVATELJ B			200,00
S_EQV_f2#	EQ_V_1.00	5	IZDAVATELJ F			– 750,00
S_EQV_j2#	EQ_V_1.00	9	IZDAVATELJ J			350,00
S_EQV_k2#	EQ_V_1.00	10	IZDAVATELJ K			1 050,00
S_EQV_n2#	EQ_V_1.00	12	INDEKS N			– 800,00
S_EQV_o2#	EQ_V_1.00	12	INDEKS O			400,00
S_EQV_a1#	EQ_V_0.50	1	IZDAVATELJ A			– 100,00
S_EQV_a2#	EQ_V_0.50	1	IZDAVATELJ A			700,00
S_EQV_aa1#	EQ_V_0.50	5	IZDAVATELJ AA			950,00
S_EQV_ae1#	EQ_V_0.50	9	IZDAVATELJ AE			50,00
S_EQV_af1#	EQ_V_0.50	10	IZDAVATELJ AF			– 300,00
S_EQV_b1#	EQ_V_0.50	1	IZDAVATELJ B			900,00
S_EQV_c1#	EQ_V_0.50	2	IZDAVATELJ C			– 500,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQV_d1#	EQ_V_0.50	3	IZDAVATELJ D			600,00
S_EQV_e1#	EQ_V_0.50	4	IZDAVATELJ E			– 800,00
S_EQV_f1#	EQ_V_0.50	5	IZDAVATELJ F			1 000,00
S_EQV_g1#	EQ_V_0.50	6	IZDAVATELJ G			– 400,00
S_EQV_h1#	EQ_V_0.50	7	IZDAVATELJ H			– 50,00
S_EQV_i1#	EQ_V_0.50	8	IZDAVATELJ I			300,00
S_EQV_j1#	EQ_V_0.50	9	IZDAVATELJ J			50,00
S_EQV_k1#	EQ_V_0.50	10	IZDAVATELJ K			– 300,00
S_EQV_l1#	EQ_V_0.50	11	IZDAVATELJ L			1 000,00
S_EQV_n1#	EQ_V_0.50	12	INDEKS N			750,00
S_EQV_o1#	EQ_V_0.50	12	INDEKS O			– 500,00
S_EQV_p1#	EQ_V_0.50	13	INDEKS P			40,00
S_EQD_a1#	EQ_D_SPOT	1	IZDAVATELJ A			16 500,00
S_EQD_a2#	EQ_D_SPOT	1	IZDAVATELJ A			– 35 000,00
S_EQD_b1#	EQ_D_SPOT	1	IZDAVATELJ B			20 000,00
S_EQD_c1#	EQ_D_SPOT	2	IZDAVATELJ C			66 000,00
S_EQD_d1#	EQ_D_SPOT	3	IZDAVATELJ D			1 700,00
S_EQD_e1#	EQ_D_SPOT	4	IZDAVATELJ E			1 100,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQD_f1#	EQ_D_SPOT	5	IZDAVATELJ F			25 000,00
S_EQD_g1#	EQ_D_SPOT	5	IZDAVATELJ G			8 400,00
S_EQD_h1#	EQ_D_SPOT	6	IZDAVATELJ H			22 500,00
S_EQD_i1#	EQ_D_SPOT	7	IZDAVATELJ I			– 12 300,00
S_EQD_j1#	EQ_D_SPOT	8	IZDAVATELJ J			– 450,00
S_EQD_k1#	EQ_D_SPOT	9	IZDAVATELJ K			– 143,00
S_EQD_l1#	EQ_D_SPOT	9	IZDAVATELJ L			– 143,00
S_EQD_m1#	EQ_D_SPOT	10	IZDAVATELJ M			– 100,00
S_EQD_n1#	EQ_D_SPOT	10	IZDAVATELJ N			– 100,00
S_EQD_o1#	EQ_D_SPOT	11	IZDAVATELJ O			– 19 600,00
S_EQD_q1#	EQ_D_SPOT	12	INDEKS Q			1 100,00
S_EQD_r1#	EQ_D_SPOT	12	INDEKS R			– 40 000,00
S_EQD_s1#	EQ_D_SPOT	13	INDEKS S			– 1 950,00
S_EQD_s2#	EQ_D_SPOT	13	INDEKS S			280,00
S_EQD_t2#	EQ_D_SPOT	13	INDEKS T			3 150,00
S_EQD_u1#	EQ_D_SPOT	9	IZDAVATELJ U			– 57,00
S_EQD_v1#	EQ_D_SPOT	10	IZDAVATELJ V			– 100,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQD_a3#	EQ_D_REPO	1	IZDAVATELJ A			50 000,00
S_EQD_aa1#	EQ_D_REPO	6	IZDAVATELJ AA			79 000,00
S_EQD_ab1#	EQ_D_REPO	7	IZDAVATELJ AB			31 000,00
S_EQD_ac1#	EQ_D_REPO	8	IZDAVATELJ AC			– 10 000,00
S_EQD_b2#	EQ_D_REPO	1	IZDAVATELJ B			– 39 000,00
S_EQD_f2#	EQ_D_REPO	5	IZDAVATELJ F			90 000,00
S_EQD_g2#	EQ_D_REPO	5	IZDAVATELJ G			60 000,00
S_EQD_k2#	EQ_D_REPO	9	IZDAVATELJ K			– 14 250,00
S_EQD_l2#	EQ_D_REPO	9	IZDAVATELJ L			– 150 000,00
S_EQD_m2#	EQ_D_REPO	10	IZDAVATELJ M			– 85 000,00
S_EQD_n2#	EQ_D_REPO	10	IZDAVATELJ N			– 72 000,00
S_EQD_p1#	EQ_D_REPO	11	IZDAVATELJ P			48 000,00
S_EQD_q2#	EQ_D_REPO	12	INDEKS Q			85 000,00
S_EQD_r2#	EQ_D_REPO	12	INDEKS R			– 40 000,00
S_EQD_t1#	EQ_D_REPO	13	INDEKS T			– 125 000,00
S_EQD_x1#	EQ_D_REPO	2	IZDAVATELJ X			75 000,00
S_EQD_y1#	EQ_D_REPO	3	IZDAVATELJ Y			4 800,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQD_z1#	EQ_D_REPO	4	IZDAVATELJ Z			– 15 000,00
S_EQC_a1#	EQ_CU	1	IZDAVATELJ A			– 37 820,00
S_EQC_a2#	EQ_CU	1	IZDAVATELJ A			77 655,00
S_EQC_aa1#	EQ_CU	2	IZDAVATELJ AA			39 300,00
S_EQC_ab1#	EQ_CU	4	IZDAVATELJ AB			17 262,00
S_EQC_ac1#	EQ_CU	5	IZDAVATELJ AC			7 139,60
S_EQC_ad1#	EQ_CU	6	IZDAVATELJ AD			– 3 642,50
S_EQC_ae1#	EQ_CU	7	IZDAVATELJ AE			3 900,00
S_EQC_af1#	EQ_CU	8	IZDAVATELJ AF			41 550,00
S_EQC_ag1#	EQ_CU	9	IZDAVATELJ AG			36 860,00
S_EQC_ah1#	EQ_CU	10	IZDAVATELJ AH			22 150,00
S_EQC_b1#	EQ_CU	1	IZDAVATELJ B			20 677,50
S_EQC_c1#	EQ_CU	2	IZDAVATELJ C			– 31 440,00
S_EQC_d1#	EQ_CU	3	IZDAVATELJ D			6 238,00
S_EQC_e1#	EQ_CU	4	IZDAVATELJ E			– 21 605,00
S_EQC_f1#	EQ_CU	5	IZDAVATELJ F			– 2 850,00
S_EQC_g1#	EQ_CU	6	IZDAVATELJ G			– 3 642,50

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQC_h1#	EQ_CU	7	IZDAVATELJ H			– 7 800,00
S_EQC_i1#	EQ_CU	8	IZDAVATELJ I			– 29 550,00
S_EQC_j1#	EQ_CU	9	IZDAVATELJ J			– 216 320,00
S_EQC_k1#	EQ_CU	10	IZDAVATELJ K			1 950,00
S_EQC_q1#	EQ_CU	11	IZDAVATELJ Q			– 19 142,00
S_EQC_r1#	EQ_CU	11	IZDAVATELJ R			28 713,00
S_EQC_s1#	EQ_CU	3	IZDAVATELJ S			– 17 025,00
S_EQC_t1#	EQ_CU	12	IZDAVATELJ T			7 466,67
S_EQC_u1#	EQ_CU	13	IZDAVATELJ U			11 160,00
S_EQC_v1#	EQ_CU	12	IZDAVATELJ V			– 39 200,00
S_EQC_w1#	EQ_CU	13	IZDAVATELJ W			– 58 590,00
S_EQC_y1#	EQ_CU	1	IZDAVATELJ Y			– 23 930,00
S_EQC_z1#	EQ_CU	1	IZDAVATELJ Z			– 47 860,00
S_EQC_a1#	EQ_CD	1	IZDAVATELJ A			39 157,50
S_EQC_a2#	EQ_CD	1	IZDAVATELJ A			– 80 349,00
S_EQC_aa1#	EQ_CD	2	IZDAVATELJ AA			– 30 600,00
S_EQC_ab1#	EQ_CD	4	IZDAVATELJ AB			– 9 826,00
S_EQC_ac1#	EQ_CD	5	IZDAVATELJ AC			– 5 414,60

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQC_ad1#	EQ_CD	6	IZDAVATELJ AD			2 617,50
S_EQC_ae1#	EQ_CD	7	IZDAVATELJ AE			– 2 720,00
S_EQC_af1#	EQ_CD	8	IZDAVATELJ AF			– 28 250,00
S_EQC_ag1#	EQ_CD	9	IZDAVATELJ AG			– 30 935,00
S_EQC_ah1#	EQ_CD	10	IZDAVATELJ AH			– 15 025,00
S_EQC_b1#	EQ_CD	1	IZDAVATELJ B			– 238 910,00
S_EQC_c1#	EQ_CD	2	IZDAVATELJ C			24 480,00
S_EQC_d1#	EQ_CD	3	IZDAVATELJ D			– 6 068,00
S_EQC_e1#	EQ_CD	4	IZDAVATELJ E			12 310,00
S_EQC_f1#	EQ_CD	5	IZDAVATELJ F			2 160,00
S_EQC_g1#	EQ_CD	6	IZDAVATELJ G			2 617,50
S_EQC_h1#	EQ_CD	7	IZDAVATELJ H			5 440,00
S_EQC_i1#	EQ_CD	8	IZDAVATELJ I			20 050,00
S_EQC_j1#	EQ_CD	9	IZDAVATELJ J			181 560,00
S_EQC_k1#	EQ_CD	10	IZDAVATELJ K			– 2 900,00
S_EQC_q1#	EQ_CD	11	IZDAVATELJ Q			20 052,00
S_EQC_r1#	EQ_CD	11	IZDAVATELJ R			– 30 078,00
S_EQC_s1#	EQ_CD	3	IZDAVATELJ S			– 9 435,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_EQC_t1#	EQ_CD	12	IZDAVATELJ T			– 7 400,00
S_EQC_u1#	EQ_CD	13	IZDAVATELJ U			– 11 040,00
S_EQC_v1#	EQ_CD	12	IZDAVATELJ V			38 850,00
S_EQC_w1#	EQ_CD	13	IZDAVATELJ W			57 960,00
S_EQC_y1#	EQ_CD	1	IZDAVATELJ Y			13 590,00
S_EQC_z1#	EQ_CD	1	IZDAVATELJ Z			27 180,00
S_CNV_a5#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	IZDAVATELJ A			100,00
S_CNV_b4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	IZDAVATELJ B			50,00
S_CNV_c4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	3	IZDAVATELJ C			150,00
S_CNV_hb1#	CSR_NON_SEC_V_5.00	9	IZDAVATELJ HA			– 750,00
S_CNV_a4#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	IZDAVATELJ A			– 500,00
S_CNV_ab1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	2	IZDAVATELJ AB			325,00
S_CNV_b3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	IZDAVATELJ B			– 500,00
S_CNV_c3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	3	IZDAVATELJ C			100,00
S_CNV_v1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	20	INDEKS V			500,00
S_CNV_a6#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	IZDAVATELJ A			100,00
S_CNV_b5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	IZDAVATELJ B			500,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CNV_c5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	3	IZDAVATELJ C			– 200,00
S_CNV_a3#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	IZDAVATELJ A			400,00
S_CNV_b2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	IZDAVATELJ B			200,00
S_CNV_c2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	3	IZDAVATELJ C			400,00
S_CNV_a1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	IZDAVATELJ A			– 100,00
S_CNV_a2#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	IZDAVATELJ A			700,00
S_CNV_b1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	IZDAVATELJ B			900,00
S_CNV_c1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	3	IZDAVATELJ C			– 500,00
S_CNV_d1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	4	IZDAVATELJ D			700,00
S_CNV_e1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	5	IZDAVATELJ E			– 800,00
S_CNV_f1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	6	IZDAVATELJ F			700,00
S_CNV_g1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	7	IZDAVATELJ G			– 400,00
S_CNV_h1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	8	IZDAVATELJ H			– 50,00
S_CNV_i1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	10	IZDAVATELJ I			300,00
S_CNV_j1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	11	IZDAVATELJ J			50,00
S_CNV_k1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	12	IZDAVATELJ K			– 300,00
S_CNV_l1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	13	IZDAVATELJ L			1 000,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CNV_m1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	14	IZDAVATELJ M			– 350,00
S_CNV_n1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	15	IZDAVATELJ N			950,00
S_CNV_o1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	16	IZDAVATELJ O			– 900,00
S_CNV_p1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	17	IZDAVATELJ P			200,00
S_CNV_q1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	IZDAVATELJ Q			400,00
S_CNV_r1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	IZDAVATELJ R			– 300,00
S_CNV_s1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEKS S			850,00
S_CNV_t1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	20	INDEKS T			– 650,00
S_CNV_u1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEKS U			– 350,00
S_CND_hb2#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	9	IZDAVATELJ HB			– 17 000,00
S_CND_t1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	3	IZDAVATELJ T			– 6 000,00
S_CND_y1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	20	INDEKS Y			9 000,00
S_CND_ab2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	2	IZDAVATELJ AC			14 000,00
S_CND_b2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	1	IZDAVATELJ B			– 17 000,00
S_CND_w1#	CSR_NON_-SEC_D_10.00_DEBT	10	IZDAVATELJ W		CQS 1	9 000,00
S_CND_a4#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	1	IZDAVATELJ A			– 10 000,00
S_CND_s1#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	3	IZDAVATELJ S			– 6 000,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CND_x1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS	19	INDEKS X			– 18 500,00
S_CND_a1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	IZDAVATELJ A			20 000,00
S_CND_a2#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	IZDAVATELJ A			– 30 000,00
S_CND_b1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	IZDAVATELJ B			12 000,00
S_CND_c1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	3	IZDAVATELJ C			– 6 000,00
S_CND_d1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	4	IZDAVATELJ D			25 000,00
S_CND_e1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	5	IZDAVATELJ E			– 4 000,00
S_CND_f1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	6	IZDAVATELJ F			– 8 000,00
S_CND_g1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	7	IZDAVATELJ G			8 000,00
S_CND_h1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	8	IZDAVATELJ H			3 000,00
S_CND_hb1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	9	IZDAVATELJ HA			– 23 000,00
S_CND_i1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	10	IZDAVATELJ I		CQS 2	– 5 000,00
S_CND_j1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	11	IZDAVATELJ J			2 000,00
S_CND_k1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	12	IZDAVATELJ K			7 000,00
S_CND_l1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	13	IZDAVATELJ L			– 9 000,00
S_CND_m1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	14	IZDAVATELJ M			10 000,00
S_CND_n1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	15	IZDAVATELJ N			– 20 000,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CND_o1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	16	IZDAVATELJ O			5 000,00
S_CND_p1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	17	IZDAVATELJ P			– 3 000,00
S_CND_q1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	IZDAVATELJ Q			10 000,00
S_CND_r1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	IZDAVATELJ R			– 5 000,00
S_CND_a3#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	1	IZDAVATELJ A			15 000,00
S_CND_ab1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	2	IZDAVATELJ AB			21 000,00
S_CND_u1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEKS U			– 32 000,00
S_CND_v1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	20	INDEKS V			– 13 000,00
S_CND_x2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEKS X			52 500,00
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CU	1	IZDAVATELJ A			– 2 338,64
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CU	1	IZDAVATELJ A			35 116,67
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CU	10	IZDAVATELJ AA		CQS 1	– 1 212,50
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CU	2	IZDAVATELJ AB1			– 247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CU	1	IZDAVATELJ B			890,91
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CU	3	IZDAVATELJ C			– 500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CU	4	IZDAVATELJ D			415,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CU	5	IZDAVATELJ E			– 1 050,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CU	6	IZDAVATELJ F			– 150,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CU	7	IZDAVATELJ G			– 318,75
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CU	8	IZDAVATELJ H			– 425,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CU	9	IZDAVATELJ HB1			– 500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CU	10	IZDAVATELJ I		CQS 2	– 937,50
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CU	11	IZDAVATELJ J			– 4 650,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CU	12	IZDAVATELJ K			– 425,00
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CU	13	IZDAVATELJ L			– 27 660,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CU	14	IZDAVATELJ M			– 488,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CU	15	IZDAVATELJ N			13 237,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CU	16	IZDAVATELJ O			– 1 127,50
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CU	17	IZDAVATELJ P			– 5 775,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CU	18	IZDAVATELJ Q			– 7 842,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CU	18	IZDAVATELJ R			15 684,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CU	4	IZDAVATELJ S			– 750,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CU	19	IZDAVATELJ T			3 550,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CU	20	IZDAVATELJ U			1 660,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CU	19	IZDAVATELJ V			– 18 637,50

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CU	20	IZDAVATELJ W			– 8 715,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CU	3	IZDAVATELJ X			– 500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CU	1	IZDAVATELJ Y			– 249,95
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CU	1	IZDAVATELJ Z			– 249,95
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CD	1	IZDAVATELJ A			2 363,38
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CD	1	IZDAVATELJ A			– 35 314,65
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CD	10	IZDAVATELJ AA		CQS 1	1 150,00
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CD	2	IZDAVATELJ AB1			247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CD	1	IZDAVATELJ B			– 5 543,43
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CD	3	IZDAVATELJ C			500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CD	4	IZDAVATELJ D			– 385,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CD	5	IZDAVATELJ E			575,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CD	6	IZDAVATELJ F			75,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CD	7	IZDAVATELJ G			287,50
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CD	8	IZDAVATELJ H			400,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CD	9	IZDAVATELJ HB1			500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CD	10	IZDAVATELJ I		CQS 2	750,00
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CD	11	IZDAVATELJ J			4 100,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CD	12	IZDAVATELJ K			387,50
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CD	13	IZDAVATELJ L			22 130,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CD	14	IZDAVATELJ M			160,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CD	15	IZDAVATELJ N			– 23 437,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CD	16	IZDAVATELJ O			1 246,25
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CD	17	IZDAVATELJ P			6 225,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CD	18	IZDAVATELJ Q			8 752,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CD	18	IZDAVATELJ R			– 17 504,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CD	4	IZDAVATELJ S			– 250,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CD	19	IZDAVATELJ T			– 3 500,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CD	20	IZDAVATELJ U			– 1 540,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CD	19	IZDAVATELJ V			18 375,00
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CD	20	IZDAVATELJ W			8 085,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CD	3	IZDAVATELJ X			500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CD	1	IZDAVATELJ Y			– 226,77
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CD	1	IZDAVATELJ Z			– 226,77
S_CMV_a5#	CM_V_5.00	1	UGLJEN			– 300,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CMV_b4#	CM_V_5.00	1	URANIJ			450,00
S_CMV_a4#	CM_V_3.00	1	UGLJEN			800,00
S_CMV_b3#	CM_V_3.00	1	URANIJ			800,00
S_CMV_a6#	CM_V_10.00	1	UGLJEN			100,00
S_CMV_b5#	CM_V_10.00	1	URANIJ			– 250,00
S_CMV_a3#	CM_V_1.00	1	UGLJEN			– 200,00
S_CMV_b2#	CM_V_1.00	1	URANIJ			– 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	BAKAR			– 200,00
S_CMV_l1#	CM_V_1.00	6	UKAPLJENI PRIRODNI PLIN			1 000,00
S_CMV_n1#	CM_V_1.00	7	SREBRO			500,00
S_CMV_p1#	CM_V_1.00	8	KUKURUZ			– 1 000,00
S_CMV_r1#	CM_V_1.00	9	SIRUTKA			– 125,00
S_CMV_t1#	CM_V_1.00	10	KAUČUK			– 50,00
S_CMV_v1#	CM_V_1.00	11	POTAŠA			– 1 800,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CMV_a1#	CM_V_0.50	1	UGLJEN			1 000,00
S_CMV_a2#	CM_V_0.50	1	UGLJEN			– 350,00
S_CMV_b1#	CM_V_0.50	1	URANIJ			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	ČELIK			550,00
S_CMV_k1#	CM_V_0.50	6	PRIRODNI PLIN			400,00
S_CMV_m1#	CM_V_0.50	7	ZLATO			– 200,00
S_CMV_o1#	CM_V_0.50	8	SOJA			– 750,00
S_CMV_q1#	CM_V_0.50	9	RIBA			250,00
S_CMV_s1#	CM_V_0.50	10	KAKAO			350,00
S_CMV_u1#	CM_V_0.50	11	RAVNO STAKLO			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	KUKURUZ	OKLAHOMA		– 10 000,00
S_CMD_f1#	CM_D_3.00	3	FWD ELECTRICITY NE	TEKSAS		– 4 500,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CMD_h1#	CM_D_3.00	4	PANAMAX	NEW ORLEANS		– 68 750,00
S_CMD_n1#	CM_D_20.00	7	SREBRO	EU 1		5 000,00
S_CMD_r1#	CM_D_20.00	9	SIRUTKA	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	UKAPLJENI PRIRODNI PLIN	OKLAHOMA		10 000,00
S_CMD_t1#	CM_D_15.00	10	KAUČUK	NEWCASTLE		– 500,00
S_CMD_j1#	CM_D_10.00	5	BAKAR	OKLAHOMA		– 2 000,00
S_CMD_v1#	CM_D_10.00	11	POTAŠA	NEWCASTLE		– 18 000,00
S_CMD_b1#	CM_D_1.00	1	URANIJ	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	UGLJEN	NEWCASTLE		8 000,00
S_CMD_a1#	CM_D_0.00	1	UGLJEN	NEWCASTLE		10 000,00
S_CMD_a2#	CM_D_0.00	1	UGLJEN	NEWCASTLE		– 3 500,00
S_CMD_a3#	CM_D_0.00	1	UGLJEN	LONDON		– 2 000,00
S_CMD_c1#	CM_D_0.00	2	BRENT	LE HAVRE		2 000,00

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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CMD_e1#	CM_D_0.00	3	SPOT ELECTRICITY SE	LONDON		– 3 000,00
S_CMD_i1#	CM_D_0.00	5	ČELIK	LE HAVRE		5 500,00
S_CMD_k1#	CM_D_0.00	6	PRIRODNI PLIN	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	SOJA	LE HAVRE		– 7 500,00
S_CMD_q1#	CM_D_0.00	9	RIBA	LONDON		2 500,00
S_CMD_s1#	CM_D_0.00	10	KAKAO	LONDON		3 500,00
S_CMD_u1#	CM_D_0.00	11	RAVNO STAKLO	LONDON		30 000,00
S_CMC_a1#	CM_CU	1	UGLJEN			17 335,00
S_CMC_a2#	CM_CU	1	UGLJEN			36 936,00
S_CMC_b1#	CM_CU	1	URANIJ			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

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CMC_i1#	CM_CU	5	ČELIK			– 5 850,00
S_CMC_j1#	CM_CU	5	BAKAR			14 644,80
S_CMC_k1#	CM_CU	6	PRIRODNI PLIN			– 6 147,50
S_CMC_l1#	CM_CU	6	UKAPLJENI PRIRODNI PLIN			– 6 147,50
S_CMC_m1#	CM_CU	7	ZLATO			– 1 486,67
S_CMC_n1#	CM_CU	7	SREBRO			743,33
S_CMC_o1#	CM_CU	8	SOJA			– 14 535,00
S_CMC_p1#	CM_CU	8	KUKURUZ			20 475,00
S_CMC_q1#	CM_CU	9	RIBA			– 19 900,00
S_CMC_r1#	CM_CU	9	SIRUTKA			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	RAVNO STAKLO			– 13 790,00
S_CMC_v1#	CM_CU	11	POTAŠA			20 685,00
S_CMC_x1#	CM_CU	9	MLIJEKO			– 6 300,00
S_CMC_y1#	CM_CU	1	URANIJ			– 65 864,00
S_CMC_z1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CMC_a1#	CM_CD	1	UGLJEN			– 18 260,00
S_CMC_a2#	CM_CD	1	UGLJEN			– 37 630,00
S_CMC_b1#	CM_CD	1	URANIJ			– 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	ČELIK			4 080,00
S_CMC_j1#	CM_CD	5	BAKAR			– 10 219,80
S_CMC_k1#	CM_CD	6	PRIRODNI PLIN			4 222,50
S_CMC_l1#	CM_CD	6	UKAPLJENI PRIRODNI PLIN			4 222,50
S_CMC_m1#	CM_CD	7	ZLATO			1 353,33
S_CMC_n1#	CM_CD	7	SREBRO			– 676,67
S_CMC_o1#	CM_CD	8	SOJA			10 435,00
S_CMC_p1#	CM_CD	8	KUKURUZ			– 14 735,00

Instrument	Identifikacijska oznaka faktora rizika	Razred	Dodatna identifikacijska oznaka	Dodatna identifikacijska oznaka 2	Kategorija kreditne kvalitete	Osjetljivost na rizik
S_CMC_q1#	CM_CD	9	RIBA			6 700,00
S_CMC_r1#	CM_CD	9	SIRUTKA			– 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	RAVNO STAKLO			14 200,00
S_CMC_v1#	CM_CD	11	POTAŠA			– 21 300,00
S_CMC_x1#	CM_CD	9	MLIJEKO			– 4 700,00
S_CMC_y1#	CM_CD	1	URANIJ			– 66 344,00
S_CMC_z1#	CM_CD	4	PANAMAX			– 22 856,00

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

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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	CURVATURE	S_IRC_b1#
G047	GIRR	CURVATURE	S_IRC_c1#
G048	GIRR	CURVATURE	S_IRC_a1# S_IRC_b1#
G049	GIRR	CURVATURE	S_IRC_d1#
G050	GIRR	CURVATURE	S_IRC_b1# S_IRC_c1#
G051	GIRR	CURVATURE	S_IRC_c1# S_IRC_e1#
G052	GIRR	CURVATURE	S_IRC_d1# S_IRC_e1#
G053	GIRR	CURVATURE	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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
G054	GIRR	ALL	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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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	CURVATURE	S_EQC_b1#
E089	EQ	CURVATURE	S_EQC_c1#
E090	EQ	CURVATURE	S_EQC_d1#
E091	EQ	CURVATURE	S_EQC_e1#
E092	EQ	CURVATURE	S_EQC_f1#
E093	EQ	CURVATURE	S_EQC_g1#
E094	EQ	CURVATURE	S_EQC_h1#
E095	EQ	CURVATURE	S_EQC_i1#
E096	EQ	CURVATURE	S_EQC_j1#
E097	EQ	CURVATURE	S_EQC_k1#
E098	EQ	CURVATURE	S_EQC_q1#
E099	EQ	CURVATURE	S_EQC_t1#
E100	EQ	CURVATURE	S_EQC_u1#
E101	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_a2#
E102	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_b1#
E103	EQ	CURVATURE	S_EQC_f1# S_EQC_ac1#
E104	EQ	CURVATURE	S_EQC_j1# S_EQC_ag1#
E105	EQ	CURVATURE	S_EQC_k1# S_EQC_ah1#
E106	EQ	CURVATURE	S_EQC_q1# S_EQC_r1#
E107	EQ	CURVATURE	S_EQC_t1# S_EQC_v1#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
E108	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
E109	EQ	CURVATURE	S_EQC_s1#
E110	EQ	CURVATURE	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	CURVATURE	S_EQC_a2# S_EQC_q1#
E112	EQ	CURVATURE	S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E113	EQ	CURVATURE	S_EQC_a2# S_EQC_t1#
E114	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_d1# S_EQC_s1#
E115	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E116	EQ	CURVATURE	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	ALL	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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
			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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
F015	FX	CURVATURE	S_FXC_b1#
F016	FX	CURVATURE	S_FXC_c1#
F017	FX	CURVATURE	S_FXC_a1# S_FXC_b1#
F018	FX	CURVATURE	S_FXC_d1#
F019	FX	CURVATURE	S_FXC_b1# S_FXC_c1#
F020	FX	CURVATURE	S_FXC_c1# S_FXC_e1#
F021	FX	CURVATURE	S_FXC_b1# S_FXC_d1# S_FXC_e1#
F022	FX	CURVATURE	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	ALL	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	CURVATURE	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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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	CURVATURE	S_CNC_b1#
N066	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_c1#
N067	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_d1#
N068	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_e1#
N069	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_f1#
N070	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_g1#
N071	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_h1#
N072	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_i1#
N073	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_aa1#
N074	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_j1#
N075	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_k1#
N076	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_l1#
N077	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_m1#
N078	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_n1#
N079	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_o1#
N080	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_p1#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
N081	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_q1#
N082	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_t1#
N083	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_u1#
N084	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_a2#
N085	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_b1#
N086	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_q1# S_CNC_r1#
N087	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_t1# S_CNC_v1#
N088	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_u1# S_CNC_w1#
N089	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N090	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_s1#
N091	CSR_NON_SEC	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N101	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_c1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N102	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_b1# S_CNC_d1# S_CNC_s1#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
N103	CSR_NON_SEC	CURVATURE	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	ALL	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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
N104(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_ab1#
N105(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	CURVATURE	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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
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	CURVATURE	S_CMC_b1#
C052	CM	CURVATURE	S_CMC_c1#
C053	CM	CURVATURE	S_CMC_e1#
C054	CM	CURVATURE	S_CMC_g1#
C055	CM	CURVATURE	S_CMC_i1#
C056	CM	CURVATURE	S_CMC_k1#
C057	CM	CURVATURE	S_CMC_m1#
C058	CM	CURVATURE	S_CMC_o1#
C059	CM	CURVATURE	S_CMC_q1#
C060	CM	CURVATURE	S_CMC_s1#
C061	CM	CURVATURE	S_CMC_u1#
C062	CM	CURVATURE	S_CMC_a1# S_CMC_a2#
C063	CM	CURVATURE	S_CMC_a1# S_CMC_b1#
C064	CM	CURVATURE	S_CMC_c1# S_CMC_d1#
C065	CM	CURVATURE	S_CMC_e1# S_CMC_f1#
C066	CM	CURVATURE	S_CMC_g1# S_CMC_h1#
C067	CM	CURVATURE	S_CMC_i1# S_CMC_j1#
C068	CM	CURVATURE	S_CMC_k1# S_CMC_l1#
C069	CM	CURVATURE	S_CMC_m1# S_CMC_n1#
C070	CM	CURVATURE	S_CMC_o1# S_CMC_p1#
C071	CM	CURVATURE	S_CMC_q1# S_CMC_r1#
C072	CM	CURVATURE	S_CMC_s1# S_CMC_t1#
C073	CM	CURVATURE	S_CMC_u1# S_CMC_v1#
C074	CM	CURVATURE	S_CMC_a2# S_CMC_b1#
C075	CM	CURVATURE	S_CMC_g1# S_CMC_z1#

Portfelj	Kategorija rizika	Komponenta	Instrumenti
C076	CM	CURVATURE	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	CURVATURE	S_CMC_a2# S_CMC_u1#
C078	CM	CURVATURE	S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_y1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_x1#
C079	CM	CURVATURE	S_CMC_x1# S_CMC_g1# S_CMC_z1#
C080	CM	CURVATURE	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	ALL	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#"