2025/379

2025.3.12.

A BIZOTTSÁG (EU) 2025/379 VÉGREHAJTÁSI RENDELETE

(2025. február 26.)

az (EU) 2016/2070 végrehajtási rendeletben meghatározott végrehajtás-technikai standardoknak a 2013/36/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv 78. cikkének (2) bekezdésében említett adatszolgáltatás céljára az Unióban alkalmazandó benchmarkportfóliók, adatszolgáltatási táblák és adatszolgáltatási útmutatók tekintetében történő módosításáról

(EGT-vonatkozású szöveg)

AZ EURÓPAI BIZOTTSÁG,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre,

tekintettel a hitelintézetek tevékenységéhez való hozzáférésről és a hitelintézetek prudenciális felügyeletéről, a 2002/87/EK irányelv módosításáról, a 2006/48/EK és a 2006/49/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2013. június 26-i 2013/36/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvre ([1]) és különösen annak 78. cikke (8) bekezdésének harmadik albekezdésére,

mivel:

(1) A 2013/36/EU irányelv 78. cikkének (1) bekezdése előírja, hogy azoknak az intézményeknek, amelyek számára engedélyezett, hogy belső módszereket alkalmazzanak, megfelelő gyakorisággal – legalább évente – be kell nyújtaniuk illetékes hatóságuknak a benchmarkportfóliókban szereplő kitettségeik vagy pozícióik kockázattal súlyozott kitettségértékeire vagy szavatolótőke-követelményeire vonatkozó, belső modellen alapuló módszereik szerinti számítások eredményeit abból a célból, hogy az érintett illetékes hatóság értékelni tudja az említett belső módszerek minőségét (a továbbiakban: benchmarking gyakorlat). Az említett irányelv 78. cikke (3) bekezdésének második albekezdése szerint az Európai Bankhatóságnak (EBH) jelentést kell készítenie, hogy segítse az illetékes hatóságokat az intézmények által használt belső módszerek minőségének a benchmarking gyakorlat eredményein alapuló értékelésében. A benchmarking gyakorlatra vonatkozó adatszolgáltatási követelményeket az (EU) 2016/2070 bizottsági végrehajtási rendelet ([2]) határozza meg, amely több alkalommal módosult. Az illetékes hatóságok értékeléseinek és az EBH jelentéseinek fókuszában bekövetkezett változások figyelembevétele, valamint a piaci kockázat területén bekövetkezett jogszabályi változások fényében ismét naprakésszé kell tenni a benchmark-portfóliókat, valamint az említett végrehajtási rendeletben meghatározott adatszolgáltatási követelményeket.

(2) A hitelkockázatra vonatkozó benchmarking tekintetében módosítani kell az útmutatót, hogy egyértelművé váljon a nemteljesítési valószínűség (PD) és a nemteljesítéskori veszteségráta (LGD) kockázati paraméterekre vonatkozó adatszolgáltatás kötelező jellege a konzervatív pótlék (MoC), a szabályozói többlet és a dekonjunktúra-komponens (DWT) összefüggésében, amelyek a modellek variabilitását okozhatják. Emellett elő kell írni, hogy az intézmények tüntessék fel az illetékes hatóság által kiadott modellazonosítót, hogy egyszerűbbé váljon a szolgáltatott adatok hozzárendelése.

(3) Az (EU) 2024/2795 felhatalmazáson alapuló bizottsági rendelet ([3]) elhalasztotta a piaci kockázatra vonatkozó új szavatolótőke-követelmények alkalmazásának kezdőnapját. A mostani benchmarking gyakorlat keretében ezért a belső modellen alapuló módszer meglévő tábláit nem váltják fel új táblák. Ugyanakkor – a 2024-es benchmarking gyakorlattól eltérően, amely csak a kamatláb-instrumentumokat foglalta magában – a sztenderd módszer validálására szolgáló táblákat további portfóliókra is ki kell terjeszteni. Ennek célja a megfelelő felügyelet, valamint a tőkeküszöbérték kiszámításához használt új sztenderd módszer zökkenőmentes alkalmazásának biztosítása.

([1]) HL L 176., 2013.6.27., 338. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj.

([2]) A Bizottság (EU) 2016/2070 végrehajtási rendelete (2016. szeptember 14.) az intézmények által az Európai Bankhatóság és az illetékes hatóságok számára a 2013/36/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv 78. cikkének (2) bekezdése értelmében teljesítendő adatszolgáltatás során használandó táblákra, fogalommeghatározásokra és informatikai megoldásokra vonatkozó végrehajtás-technikai standardok meghatározásáról (HL L 328., 2016.12.2., 1. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2016/2070/oj).

([3]) A Bizottság (EU) 2024/2795 felhatalmazáson alapuló rendelete (2024. július 24.) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a piaci kockázatra vonatkozó szavatolótőke-követelmény alkalmazásának kezdőnapja tekintetében történő módosításáról (HL L, 2024/2795, 2024.10.31., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2024/2795/oj).

(4) Az (EU) 2016/2070 végrehajtási rendeletet ezért ennek megfelelően módosítani kell.

(5) Ez a rendelet az EBH által a Bizottságnak benyújtott végrehajtás-technikai standardtervezeten alapul.

(6) Az EBH nyilvános konzultációt folytatott az e rendelet alapját képező végrehajtás-technikai standardtervezetekről, elemezte az esetlegesen kapcsolódó költségeket és hasznot, továbbá kikérte az 1093/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ([4]) 37. cikkével összhangban létrehozott Banki Érdekképviseleti Csoport tanácsát,

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

1. cikk

Az (EU) 2016/2070 végrehajtási rendelet a következőképpen módosul:

1. a IV. melléklet helyébe e rendelet I. mellékletének szövege lép;
2. az V. melléklet helyébe e rendelet II. mellékletének szövege lép;
3. a VI. melléklet helyébe e rendelet III. mellékletének szövege lép;
4. a VII. melléklet helyébe e rendelet IV. mellékletének szövege lép;
5. a X. melléklet helyébe e rendelet V. mellékletének szövege lép.

2. cikk

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő huszadik napon lép hatályba.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt Brüsszelben, 2025. február 26-án.

a Bizottság részéről
az elnök
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Az Európai Parlament és a Tanács 1093/2010/EU rendelete (2010. november 24.) az európai felügyeleti hatóság (Európai Bankhatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/78/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 12. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

I. MELLÉKLET

„IV. MELLÉKLET

FELÜGYELETI BENCHMARKPORTFÓLIÓK EREDMÉNYEI

I. RÉSZ: ÁLTALÁNOS ÚTMUTATÓ

II. RÉSZ: A TÁBLÁKHOZ KAPCSOLÓDÓ ÚTMUTATÓ

C 101 – Az alacsony nemteljesítési arányú portfóliók kitettségeinek részletei partnerenként

C 102 – Az alacsony nemteljesítési arányú portfóliók kitettségeinek részletei

C 103 – A magas nemteljesítési arányú portfólió kitettségeinek részletei

C 105.01 – A belső modellek meghatározása

C 105.02 – A belső modellek portfóliókhoz való hozzárendelése

C 105.03 – A belső modellek országokhoz való hozzárendelése

I. RÉSZ: ÁLTALÁNOS ÚTMUTATÓ

1. Csak azon partnerek és portfóliók tekintetében kell adatot közölni, amelyek esetében a vonatkozási időpontban tényleges kitettség áll fenn eredeti kitettség vagy CRM (hitelkockázat-mérséklés) utáni kitettség formájában. Nem kell adatot közölni azon partnerek és portfóliók tekintetében, amelyek esetében a vonatkozási időpontban nem áll fenn kitettség.

2. Csak azon kitettségek tekintetében kell adatot közölni, amelyek esetében az illetékes hatóság a kockázattal súlyozott kitettségértékek (RWA) kiszámításához belső modellt hagyott jóvá. A C 101 táblában nem kell megadni az »STDA« végű partnerkódokat. Az I. melléklet C 101 táblájában levő többi partnerkód, valamint a C 102 és C 103 táblában említett benchmarkportfóliók esetében figyelmen kívül kell hagyni a sztenderd módszerhez tartozó kitettségeket és azokat a kitettségeket, amelyek esetében az érintett illetékes hatóság engedélyezte az ideiglenes vagy tartós mentesítés alapján a sztenderd módszerrel való kezelést.

3. A nem alkalmazandó vagy nem megfelelően meghatározott adatokat bekérő mezőket üresen kell hagyni, vagy »TÁRGYTALAN« megjelöléssel kell ellátni, ugyanez vonatkozik azokra a nemteljesítéskori kitettséggel (EAD) súlyozott mennyiségekre vagy paraméterekre is, amelyeket nem lehet kiszámítani. Hasonlóképpen, azok az adatmezők, amelyeknek a kitöltése nem kötelező, üresen hagyhatók vagy elláthatók »TÁRGYTALAN« megjelöléssel. Nulla értéket csak akkor lehet megadni, ha a cél valóban nulla értékű mennyiség vagy paraméter bejelentése. A mező üresen hagyása vagy a »TÁRGYTALAN« megjelölés nem használható nulla értékű mennyiség vagy paraméter megadására.

4. A pénzösszegeket az adott vonatkozási időpontban a szavatolótőke-követelmények kiszámításához használttal azonos módon kell megadni (azaz az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendeletben ([1]) előírtak szerint).

([1]) A Bizottság (EU) 2021/451 végrehajtási rendelete (2020. december 17.) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az intézmények felügyeleti adatszolgáltatása tekintetében történő alkalmazására vonatkozó végrehajtás-technikai standardok megállapításáról és a 680/2014/EU végrehajtási rendelet hatályon kívül helyezéséről (HL L 97., 2021.3.19., 1. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

II. RÉSZ: A TÁBLÁKHOZ KAPCSOLÓDÓ ÚTMUTATÓ

C 101 – Az alacsony nemteljesítési arányú portfóliók kitettségeinek részletei partnerenként

A speciális hitelezési kitettségeket figyelmen kívül kell hagyni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Partnerkód	Az I. melléklet C 101 táblájának 0010-es oszlopa	Az I. melléklet C 101 táblájának 0010-es oszlopában az alacsony nemteljesítési arányú (LDP) portfóliómintákban szereplő partnerhez rendelt partnerkódot kell feltüntetni. Ez a kód egy sorazonosító, amely a tábla minden egyes sorát egyedileg azonosítja.
0020	Kitettségi osztály	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet II. mellékletének 76. pontja	Minden egyes partnert hozzá kell rendelni a következő kitettségi osztályok egyikéhez: a) Központi bankok és központi kormányzatok; b) Intézmények; c) Vállalkozások – kkv (kis- és középvállalkozások); d) Vállalkozások – speciális hitelezés; e) Vállalkozások – egyéb; f) Lakosság – ingatlannal fedezett – kkv; g) Lakosság – ingatlannal fedezett – nem kkv; h) Lakosság – a rulírozó állományba beszámítható; i) Lakosság – egyéb kkv; j) Lakosság – egyéb nem kkv; k) Nem alkalmazandó A »Nem alkalmazandó« megjelölést kell feltüntetni, ha a felsorolt válaszok közül egyik sem alkalmazható, ami akkor fordul elő, ha a partnerrel szembeni kitettség többféle kitettségi osztályba is be van sorolva, anélkül hogy ezek valamelyike egyértelműen domináns lenne.
0040	Minősítés		Az intézmény által alkalmazott belső minősítési skálának megfelelően a partnerhez rendelt belső minősítési kategóriát kell feltüntetni. Ennek értéke az 1, 2, 3 stb. számsorrendet követi, a legalacsonyabb kockázattól a legmagasabb kockázatig, kivéve a 100 %-os PD-értékű nemteljesítést. Amennyiben az intézmény az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ([2]) 169. cikke (3) bekezdésének megfelelően folytonos minősítési skálát alkalmaz, az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.02 táblájának 0005-ös oszlopában feltüntetett minősítési kategóriákat kell használni. Amennyiben a partnerrel szembeni kitettséget az 575/2013/EU rendelet 172. cikke (1) bekezdése e) pontja i. vagy iii. alpontjának megfelelően többféle minősítési kategóriába is besorolták, a nulla (0) minősítési kategóriát kell feltüntetni.

([2]) Az Európai Parlament és a Tanács 575/2013/EU rendelete (2013. június 26.) a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 176., 2013.6.27., 1. o., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0050	A partner legutóbbi minősítésének dátuma		A partner legutóbbi minősítésének dátumát kell feltüntetni.
0060	PD	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0010-es oszlopa	A partnerhez rendelt nemteljesítési státuszt kell megadni. A PD az RWA számításánál használt PD az 575/2013/EU rendelet 458. cikkének megfelelő intézkedések hatása nélkül. A PD-érték 0 és 1 közé eshet.
0070	Nemteljesítési státusz		A partner nemteljesítési státuszát kell megadni. Az 575/2013/EU rendelet 178. cikkével összhangban a következők egyikét kell megadni: a) Nemteljesítő; b) Teljesítő.
0080	Hitel-egyenértékesítési tényezők előtti eredeti kitettség	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0020-as oszlopa	Az értékelési korrekciók, céltartalékok, hitelkockázat-mérséklési technikákból eredő hatások és hitel-egyenértékesítési tényezők figyelembevétele előtti eredeti kitettségértéket kell feltüntetni.
0090	Helyettesítési hatással járó CRM utáni, hitel-egyenértékesítési tényezők előtti kitettség	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0090-es oszlopa	Az az érték, amelyet az EAD (0110-es oszlop) kiszámítása céljából hitel-egyenértékesítési tényezővel (CCF) korrigálnak. Ezt a kitettségre helyettesítő hatást gyakorló hitelkockázat-mérséklési technikák figyelembevételével kell elvégezni.
0100	Hitel-egyenértékesítési tényező (CCF)	Az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdése	A CCF-ek súlyozott átlagát kell feltüntetni. Súlyként azokat az összegeket kell használni, amelyeket az EAD kiszámításához a CCF-fel korrigálnak. Azon partnerek esetében, amelyek eszközei kizárólag az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében említett tételeknek felelnek meg, a hitel-egyenértékesítési tényező súlyozott átlagához az összes eszközt figyelembe kell venni. Azon partnerek esetében, amelyek eszközei nem tartoznak az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében felsorolt tételekhez, a CCF-re vonatkozó mezőt üresen kell hagyni, vagy a »TÁRGYTALAN« megjelölést kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			Azon partnerek esetében, amelyek az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében felsorolt tételeknek megfelelő eszközökkel, valamint az említett rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében felsorolt tételekhez nem tartozó eszközökkel rendelkeznek, a hitel-egyenértékesítési tényező feltüntetendő súlyozott átlagához csak az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében említett tételeknek megfelelő eszközöket kell figyelembe venni. Konkrétan, az említett rendelet 166. cikkének (10) bekezdésében említett tételeknek megfelelő eszközöket nem kell figyelembe venni a számítás során. Amennyiben az intézmény saját CCF-becsléseket alkalmaz az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében említett tételekre, ezeket a CCF-eket kell használni a CCF-ek súlyozott átlagának kiszámításához. Amennyiben az intézmény nem alkalmaz saját CCF-becsléseket az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében említett tételekre, az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében megadott szabályozói CCF-eket kell használni. A CCF-érték 0 és 1 közé eshet.
0110	Nemteljesítéskori kitettség (EAD)	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0110-es oszlopa	A kitettségértéket kell feltüntetni.
0120	Biztosítéki érték	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0150–0210-es oszlopa	A biztosíték piaci értékét kell megadni.
0130	Hipotetikus nemteljesítéskori veszteségráta (LGD), előresorolt, fedezetlen, terhelési tilalom nélküli kitettségek	Az 575/2013/EU rendelet 161. cikke	A nemteljesítéskori veszteségrátára (LGD) vonatkozó azon hipotetikus saját becsléseket kell megadni a következőknek megfelelően, amelyeket az intézmény a partnerrel szembeni kitettségekre alkalmazna: a) a kitettségek köre ugyanaz, mint a 0150-es oszlopban megadott LGD-érték esetében; b) a kitettség előresorolt és fedezetlen; c) nincs terhelési tilalom. A terhelési tilalom olyan rendelkezés, amelynek értelmében a hitelfelvevő vagy az adósságkibocsátó az eszközét nem terhelheti harmadik fél javára.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0140	Hipotetikus nemteljesítéskori veszteségráta (LGD), előresorolt, fedezetlen, terhelési tilalommal rendelkező kitettségek	Az 575/2013/EU rendelet 161. cikke	A nemteljesítéskori veszteségrátára (LGD) vonatkozó azon hipotetikus saját becsléseket kell megadni a következőknek megfelelően, amelyeket az intézmény a partnerrel szembeni kitettségekre alkalmazna: (a) a kitettségek köre ugyanaz, mint a 0150-es oszlopban megadott LGD-érték esetében; (b) a kitettség előresorolt és fedezetlen; (c) terhelési tilalom áll fenn. A terhelési tilalom olyan rendelkezés, amelynek értelmében a hitelfelvevő vagy az adósságkibocsátó az eszközét nem terhelheti harmadik fél javára.
0150	LGD (nemteljesítéskori veszteségráta)	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0230-as és 0240-es oszlopa	Itt a partnerrel szembeni kitettségek EAD-vel súlyozott átlagos LGD-értékét kell feltüntetni. Az LGD-értékek az RWA kiszámításához használt LGD-értékek. Konkrétan, ha az illetékes hatóság megadta az intézménynek az engedélyt arra, hogy az LGD-re vonatkozóan saját becsléseit használja, akkor az LGD-értékeknek az intézmények saját becslésein kell alapulniuk, ellenkező esetben az LGD-értékeket az alkalmazandó kockázatmérséklés figyelembevételével a szabályozói LGD-értékekre kell alapozni. A nagy méretű, szabályozott pénzügyi ágazatbeli szervezetekre és a nem szabályozott pénzügyi vállalkozásokra vonatkozó LGD-értékeket is figyelembe kell venni. Az 575/2013/EU rendelet 458. cikkével összhangban bevezetett intézkedések hatását figyelmen kívül kell hagyni. Az LGD-érték 0 és 1 közé eshet.
0160	Lejárat	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0250-es oszlopa	Itt a partnerrel szembeni kitettségek EAD-vel súlyozott lejáratát kell megadni. Az időszak hosszát napokban kell kifejezni.
0170	RWA	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0260-as oszlopa	A kkv-szorzó és az infrastruktúra-szorzó alkalmazása utáni RWA összegét kell megadni. Az RWA nem tartalmazhatja az 575/2013/EU rendelet 458. cikkével összhangban esetleg bevezetett intézkedések hatását.

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

C 102 – Az alacsony nemteljesítési arányú portfóliók kitettségeinek részletei

Az I. mellékletben említett, a »Nem alkalmazandó« megjelöléstől eltérő fedezettségi státusszal meghatározott portfóliók esetében a következő adatok feltüntetése nem kötelező, ha a jóváhagyott modell nem teszi lehetővé a kitettségek fedezett és fedezetlen részeire vonatkozó külön LGD-számítások elvégzését: LGD (0130-as oszlop), felügyeleti intézkedések nélküli LGD (0131-es oszlop), konzervatív pótlék (MoC) és felügyeleti intézkedések nélküli LGD (0132-es oszlop), MoC, felügyeleti intézkedések és dekonjunktúra-komponens nélküli LGD (0133-as oszlop), várható veszteségérték összege (0150-es oszlop) és RWA (0170-es oszlop).

A »Slotting módszer alá tartozó speciális hitelezési kitettségek« szabályozási megközelítéssel meghatározott portfóliók esetében a következő adatokat nem kell feltüntetni: PD (0060-as oszlop), felügyeleti intézkedések nélküli PD (0061-es oszlop), MoC és felügyeleti intézkedések nélküli PD (0062-es oszlop), LGD (0130-as oszlop), felügyeleti intézkedések nélküli LGD (0131-es oszlop), MoC és felügyeleti intézkedések nélküli LGD (0132-es oszlop), MoC, felügyeleti intézkedések és dekonjunktúra-komponens nélküli LGD (0133-as oszlop).

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Portfólióazonosító	Az I. melléklet C.102 táblájának 0010-es oszlopa	Az I. melléklet C.102 táblájának 0010-es oszlopában levő, a portfóliót meghatározó portfólióazonosítót kell feltüntetni. Ez egy sorazonosító, amely a tábla minden egyes sorát egyedileg azonosítja. A kitettségek portfólióazonosítókhoz való hozzárendelése nem kizárólagos: a kitettségeket vagy kitettségrészeket minden egyes alkalmazandó portfólióazonosító alatt fel kell tüntetni.
0040	Kötelezettek száma		A kötelezettek számát kell feltüntetni. Ide kizárólag azon kötelezettek tartoznak, amelyek esetében a 0080-as vagy 0090-es oszlopban pozitív érték van feltüntetve. Amennyiben a hitelkockázat-mérséklési technikák miatt teljes helyettesítésre kerül sor, az eredeti kötelezettet a kötelezettek eredeti portfólióra vonatkozó számában kell figyelembe venni, a garanciavállalót pedig a garanciavállaló portfóliójához tartozó kötelezettek számához kell számítani.
0060	PD (nemteljesítési valószínűség)	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0010-es oszlopa	A PD az RWA számításánál használt PD az 575/2013/EU rendelet 458. cikkével összhangban esetleg bevezetett intézkedések hatása nélkül. Az egyedi kötelezetti kategóriáknak vagy halmazoknak megfelelő portfóliók esetében a meghatározott kötelezetti kategóriákhoz vagy halmazokhoz rendelt PD-értéket kell feltüntetni. A különböző kötelezetti kategóriákat vagy halmazokat összesítő portfóliók esetében az összesítésbe beszámított kitettségekhez rendelt PD-értékek EAD-vel súlyozott átlagát kell feltüntetni. A PD-érték 0 és 1 közé eshet.
0061	PD felügyeleti intézkedések nélkül		A felügyeleti intézkedések nélküli PD-érték az 575/2013/EU rendelet 179. és 180. cikkében meghatározott rendelkezéseken alapuló PD-érték, amely magában foglalja az intézmény által hozzáadott konzervatív pótlékot, de az illetékes hatóságok által bevezetett intézkedések (multiplikátorok, többletek, alsó korlátok vagy hasonló, a PD-értéket közvetlenül növelő intézkedések) nélkül. Az egyedi kötelezetti kategóriáknak vagy halmazoknak megfelelő portfóliók esetében az adott kategóriához rendelt, a konzervatív pótlékot magában foglaló, de a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó PD-értéket kell feltüntetni. A különböző kötelezetti kategóriákat vagy halmazokat összesítő portfóliók esetében az összesítésbe beszámított kitettségekhez rendelt, a konzervatív pótlékot magában foglaló, de a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó PD-értékek EAD-vel súlyozott átlagát kell feltüntetni. A felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó PD-érték 0 és 1 közé eshet. Amennyiben az intézmény nem tudja elkülöníteni a kapcsolódó konzervatív kiigazításokat, az I. rész 3. pontját kell alkalmazni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0062	PD konzervatív pótlék és felügyeleti intézkedések nélkül		A konzervatív pótlék és felügyeleti intézkedések nélküli PD-érték olyan PD-érték, amely nem foglalja magában az intézmény által az 575/2013/EU rendelet 179. cikke (1) bekezdésének f) pontjával és 180. cikke (1) bekezdésének e) pontjával összhangban hozzáadott konzervatív pótlékot és az illetékes hatóságok által bevezetett intézkedések (multiplikátorok, többletek, alsó korlátok vagy hasonló, a PD-értéket közvetlenül növelő intézkedések) hatását sem. Az egyedi kötelezetti kategóriáknak vagy halmazoknak megfelelő portfóliók esetében az adott kategóriához rendelt, a konzervatív pótlékot és a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó PD-értéket kell feltüntetni. A különböző kötelezetti kategóriákat vagy halmazokat összesítő portfóliók esetében a releváns kitettségekhez rendelt, a konzervatív pótlékokat és a felügyeleti intézkedéseket sem tartalmazó PD-értékek EAD-vel súlyozott átlagát kell feltüntetni. A konzervatív pótlékot és a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó PD-érték 0 és 1 közé eshet. Amennyiben az intézmény nem tudja elkülöníteni a kapcsolódó konzervatív kiigazításokat, az I. rész 3. pontját kell alkalmazni.
0080	Hitel-egyenértékesítési tényezők előtti eredeti kitettség	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0020-as oszlopa	Az értékelési korrekciók, céltartalékok, hitelkockázat-mérséklési technikákból eredő hatások és hitel-egyenértékesítési tényezők figyelembevétele előtti eredeti kitettségértéket kell feltüntetni.
0090	Helyettesítési hatással járó CRM utáni, hitel-egyenértékesítési tényezők előtti kitettség	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0090-es oszlopa	Azt az összeget kell feltüntetni, amelyet az EAD (0110-es oszlop) kiszámítása céljából hitel-egyenértékesítési tényezővel (CCF) korrigálnak. Ezt a kitettségre helyettesítő hatást gyakorló hitelkockázat-mérséklési technikák figyelembevételével kell elvégezni.
0100	Hitel-egyenértékesítési tényező (CCF)	Az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdése	A CCF-ek súlyozott átlagát kell feltüntetni. Súlyként azokat az összegeket kell használni, amelyeket az EAD kiszámításához a CCF-fel korrigálnak. Azon portfóliók esetében, amelyek kizárólag az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében említett tételeknek megfelelő eszközöket foglalnak magukban, a hitel-egyenértékesítési tényezők feltüntetendő súlyozott átlagához az összes eszközt figyelembe kell venni. Azon portfóliók esetében, amelyek kizárólag olyan eszközöket tartalmaznak, amelyek nem tartoznak az 575/2013/EU rendelet 166. cikkében felsorolt tételekhez, a CCF-re vonatkozó mezőt üresen kell hagyni, vagy a »TÁRGYTALAN« megjelölést kell feltüntetni. Azon portfóliók esetében, amelyek az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében felsorolt tételeknek megfelelő eszközöket, valamint az említett rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében felsorolt tételekhez nem tartozó eszközöket foglalnak magukban, a hitel-egyenértékesítési tényező feltüntetendő súlyozott átlagához csak az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8)

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			bekezdésében említett tételeknek megfelelő eszközöket kell figyelembe venni. Konkrétan, az említett rendelet 166. cikkének (10) bekezdésében említett tételeknek megfelelő eszközöket nem kell figyelembe venni a számítás során. Amennyiben az intézmény saját CCF-becsléseket alkalmaz az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében említett tételekre, ezeket a CCF-eket kell használni a CCF-ek súlyozott átlagának kiszámításához. Amennyiben az intézmény nem alkalmaz saját CCF-becsléseket az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében említett tételekre, az 575/2013/EU rendelet 166. cikkének (8) bekezdésében megadott szabályozói CCF-eket kell használni. A CCF-érték 0 és 1 közé eshet.
0110	Nemteljesítéskori kitettség (EAD)	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0110-es oszlopa	A kitettségértéket kell feltüntetni.
0120	Biztosítéki érték	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0150–0210-es oszlopa	A biztosíték piaci értékét kell megadni.
0130	LGD (nemteljesítéskori veszteségráta)	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0230-as és 0240-es oszlopa	Itt az adott portfólióban lévő kitettségek EAD-vel súlyozott LGD-értékét kell feltüntetni. Az LGD-értékek az RWA kiszámításához használt LGD-értékek. Konkrétan, ha az illetékes hatóság megadta az intézménynek az engedélyt arra, hogy az LGD-re vonatkozóan saját becsléseit használja, akkor az LGD-értékeknek az intézmények saját becslésein kell alapulniuk, ellenkező esetben az LGD-értékeket az alkalmazandó kockázatmérséklés figyelembevételével a szabályozói LGD-értékekre kell alapozni. A nagy méretű, szabályozott pénzügyi ágazatbeli szervezetekre és a nem szabályozott pénzügyi vállalkozásokra vonatkozó kitettségeket és a vonatkozó LGD-értékeket is figyelembe kell venni. Az 575/2013/EU rendelet 458. cikkével összhangban bevezetett intézkedések hatását figyelmen kívül kell hagyni. Az LGD-érték 0 és 1 közé eshet.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0131	LGD felügyeleti intézkedések nélkül		A felügyeleti intézkedések nélküli LGD-érték az 575/2013/EU rendelet 179. és 181. cikkében meghatározott rendelkezéseken alapuló LGD-érték, amely magában foglalja az intézmény által hozzáadott konzervatív pótlékot, de az illetékes hatóságok által bevezetett intézkedések (multiplikátorok, többletek, alsó korlátok vagy hasonló, a LGD-értéket közvetlenül növelő intézkedések) nélkül. Az egyedi kötelezetti kategóriáknak vagy halmazoknak megfelelő portfóliók esetében az adott kategóriához rendelt, a konzervatív pótlékot magában foglaló, de a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó LGD-értéket kell feltüntetni. A különböző kötelezetti kategóriákat vagy halmazokat összesítő portfóliók esetében az összesítésbe beszámított kitettségekhez rendelt, a konzervatív pótlékot magában foglaló, de a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó LGD-értékek EAD-vel súlyozott átlagát kell feltüntetni. A felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó LGD-érték 0 és 1 közé eshet. Amennyiben az intézmény nem tudja elkülöníteni a kapcsolódó konzervatív kiigazításokat, az I. rész 3. pontját kell alkalmazni.
0132	LGD konzervatív pótlék és felügyeleti intézkedések nélkül		A konzervatív pótlék és felügyeleti intézkedések nélküli LGD-érték olyan LGD-érték, amely nem foglalja magában az intézmény által az 575/2013/EU rendelet 179. cikke (1) bekezdésének f) pontjával és 181. cikkével összhangban hozzáadott konzervatív pótlékot és az illetékes hatóságok által bevezetett intézkedések (multiplikátorok, többletek, alsó korlátok vagy hasonló, az LGD-értéket közvetlenül növelő intézkedések) hatását sem. Az egyedi kötelezetti kategóriáknak vagy halmazoknak megfelelő portfóliók esetében az adott kategóriához rendelt, a konzervatív pótlékot és a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó LGD-értéket kell feltüntetni. A különböző kötelezetti kategóriákat vagy halmazokat összesítő portfóliók esetében a releváns kitettségekhez rendelt, a konzervatív pótlékokat és a felügyeleti intézkedéseket sem tartalmazó LGD-értékek EAD-vel súlyozott átlagát kell feltüntetni. A konzervatív pótlékot és a felügyeleti intézkedéseket nem tartalmazó LGD-érték 0 és 1 közé eshet. Amennyiben az intézmény nem tudja elkülöníteni a kapcsolódó konzervatív kiigazításokat, az I. rész 3. pontját kell alkalmazni.
0133	LGD konzervatív pótlék, felügyeleti intézkedések és dekonjunktúra-komponens nélkül		A konzervatív pótlék, a felügyeleti intézkedések és a dekonjunktúra-komponens nélküli LGD-érték olyan LGD-érték, amely nem foglalja magában az intézmény által az 575/2013/EU rendelet 179. cikke (1) bekezdésének f) pontjával és 181. cikkével összhangban hozzáadott konzervatív pótlékot, az illetékes hatóságok által bevezetett intézkedések (multiplikátorok, többletek, alsó korlátok vagy hasonló, az LGD-értéket közvetlenül növelő intézkedések) hatását és az említett rendelet 181. cikke (1) bekezdésének b) pontjában előírt dekonjunktúra-komponenst sem. Az egyedi kötelezetti kategóriáknak vagy halmazoknak megfelelő portfóliók esetében az adott kategóriához rendelt, a konzervatív pótlékot, a felügyeleti intézkedéseket és a dekonjunktúra-komponenst nem tartalmazó LGD-értéket kell feltüntetni. A különböző kötelezetti kategóriákat vagy halmazokat összesítő portfóliók esetében a releváns kitettségekhez rendelt, a konzervatív pótlékokat, a felügyeleti intézkedéseket és a dekonjunktúra-komponenst sem tartalmazó LGD-értékek EAD-vel súlyozott átlagát kell feltüntetni.

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

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			A konzervatív pótlékot, a felügyeleti intézkedéseket és a dekonjunktúra-komponenst nem tartalmazó LGD-érték 0 és 1 közé eshet. Amennyiben az intézmény nem tudja elkülöníteni a kapcsolódó konzervatív kiigazításokat, az I. rész 3. pontját kell alkalmazni.
0140	Lejárat	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0250-es oszlopa	Az EAD-vel súlyozott lejáratot kell feltüntetni. Az időszak hosszát napokban kell kifejezni. Ezt az adatot nem kell megadni olyan kitettségek esetén, amelyeknél a lejáratot nem veszik figyelembe az RWA kiszámításakor. A lejáratra vonatkozó adatot nem kell megadni mindenekelőtt olyan portfóliók esetén, amelyek a „Lakosság” kitettségi osztályba tartozó kitettségeket képviselnek.
0150	Várható veszteségérték összege	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0280-as oszlopa	A várható veszteséget kell feltüntetni.
0160	Nemteljesítő kitettségekre képzett céltartalékok	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 09.02 táblájának 0050-es, 0055-ös és 0060-as oszlopa	A nemteljesítő kitettségekre képzett céltartalékokat kell feltüntetni. Ezek magukban foglalják a nemteljesítő kitettségek valamennyi általános és egyedi hitelkockázati kiigazítását az 575/2013/EU rendelet 110. cikkében meghatározottaknak megfelelően. Az intézmény adatbázisában rögzített formában kell feltüntetni az olyan (egyszeri) hitelkockázati kiigazításokat, amelyeket az intézmény a nemteljesítés fogalommeghatározásának alkalmazásában bekövetkezett változásokkal összefüggésben használ..
0170	RWA	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0260-as oszlopa	A kkv-szorzó és az infrastruktúra-szorzó alkalmazása utáni RWA összegét kell megadni. Az RWA nem tartalmazhatja az 575/2013/EU rendelet 458. cikkével összhangban esetleg bevezetett intézkedések hatását.
0180	Sztenderd RWA	Az 575/2013/EU rendelet harmadik része II. címének 2. fejezete	A sztenderd RWA olyan hipotetikus RWA-érték, amelynél a kitettségre nem az IRB-módszert, hanem a sztenderd hitelkockázati módszert alkalmazzák.

C 103 – A magas nemteljesítési arányú portfólió kitettségeinek részletei

Az I. mellékletben említett, a „Nem alkalmazandó” megjelöléstől eltérő fedezettségi státusszal meghatározott portfóliók esetében a következő adatok feltüntetése nem kötelező, ha a jóváhagyott modell nem teszi lehetővé a kitettségek fedezett és fedezetlen részeire vonatkozó külön LGD-számítások elvégzését: LGD (0130-as oszlop), felügyeleti intézkedések nélküli LGD (0131-es oszlop), konzervatív pótlék (MoC) és felügyeleti intézkedések nélküli LGD (0132-es oszlop), MoC, felügyeleti intézkedések és dekonjunktúra-komponens nélküli LGD (0133-as oszlop), várható veszteségérték (0150-es oszlop), RWA (0170-es oszlop), előző évi veszteségráta (0210-es oszlop) és előző 5 évi veszteségráta (0220-as oszlop).

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Portfólióazonosító		Az I. melléklet C 103 táblájának 0010-es oszlopában levő, a portfóliót meghatározó portfólióazonosítót kell feltüntetni. Ez egy sorazonosító, amely a tábla minden egyes sorát egyedileg azonosítja. A kitettségek portfólióazonosítókhoz való hozzárendelése nem kizárólagos: a kitettségeket vagy kitettségrészeket minden egyes alkalmazandó portfólióazonosító alatt fel kell tüntetni.
0040	Kötelezettek száma		Az I. melléklet C 102 táblájának 0040-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0060	PD (nemteljesítési valószínűség)		Az I. melléklet C 102 táblájának 0060-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0061	PD felügyeleti intézkedések nélkül		Az I. melléklet C 102 táblájának 0061-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0062	PD konzervatív pótlék és felügyeleti intézkedések nélkül		Az I. melléklet C 102 táblájának 0062-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0080	Hitel-egyenértékesítési tényezők előtti eredeti kitettség		Az I. melléklet C 102 táblájának 0080-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0090	Helyettesítési hatással járó CRM utáni, hitel-egyenértékesítési tényezők előtti kitettség		Az I. melléklet C 102 táblájának 0090-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0100	Hitel-egyenértékesítési tényező (CCF)		Az I. melléklet C 102 táblájának 0100-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0110	Nemteljesítéskori kitettség (EAD)		Az I. melléklet C 102 táblájának 0110-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0120	Biztosítéki érték		Az I. melléklet C 102 táblájának 0120-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0130	LGD (nemteljesítéskori veszteségráta)		Az I. melléklet C 102 táblájának 0130-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0131	LGD felügyeleti intézkedések nélkül		Az I. melléklet C 102 táblájának 0131-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0132	LGD konzervatív pótlék és felügyeleti intézkedések nélkül		Az I. melléklet C 102 táblájának 0132-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0133	LGD-érték konzervatív pótlék, felügyeleti intézkedések és dekonjunktúra-komponens nélkül		Az I. melléklet C 102 táblájának 0133-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0140	Lejárat		Az I. melléklet C 102 táblájának 0140-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0150	Várható veszteségérték		Az I. melléklet C 102 táblájának 0150-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0160	Nemteljesítő kitettségekre képzett céltartalékok		Az I. melléklet C 102 táblájának 0160-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0170	RWA		Az I. melléklet C 102 táblájának 0170-es oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0180	Sztenderd RWA		Az I. melléklet C 102 táblájának 0180-as oszlopára vonatkozó útmutató alkalmazandó.
0190	Előző évi nemteljesítési ráta		A legutóbbi évre vonatkozó nemteljesítési rátát kell feltüntetni. E célból a nemteljesítési rátát a következő értékek közötti arányként kell meghatározni: a) a pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpont előtt teljesítőnek minősülő, majd az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben nemteljesítővé váló kitettségek összege (eredeti kitettség, 0080-as oszlop, pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpont előtti értéket figyelembe véve), b) a pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpont előtt teljesítő kitettségek összege (eredeti kitettség, 0080-as oszlop, pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpont előtti értéket figyelembe véve). Az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben létrejött új kitettségeket figyelmen kívül kell hagyni. Az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben nemteljesítővé, majd ismét teljesítővé váló (gyógyult) kitettségeket a számlálóban és a nevezőben egyaránt figyelembe kell venni. Ugyanazon kötelezett többszöri nemteljesítését csak egyszer kell figyelembe venni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			Ezt az adatot csak a teljesítő kitettségekhez kapcsolódó portfólióazonosítókra vonatkozóan kell megadni, értéke 0 és 1 között lehet. A nemteljesítésre vonatkozóan az esemény bekövetkezésének időpontjában alkalmazandó fogalommeghatározás szerint feltüntetett nemteljesítéseket és nemteljesítési időpontokat kell használni, azaz az intézménynek az esemény bekövetkezésének időpontjában általa alkalmazandó fogalommeghatározás alapján kell nemteljesítést megállapítania. A nemteljesítés fogalommeghatározásában bekövetkezett változásokat csak a jövőre nézve, az alkalmazás időpontjától kezdve kell figyelembe venni, ugyanakkor a nemteljesítés fogalommeghatározásában az adott nemteljesítési esemény után bekövetkezett változások visszamenőleges alkalmazása (fordított szimuláció) nem megengedett.
0200	Előző 5 évi nemteljesítési ráta		A vonatkozási időpontot megelőző öt évben mért nemteljesítési ráták súlyozott átlagát kell feltüntetni. A nemteljesítési ráta 0190-es oszlopban említett meghatározása alkalmazandó. Az alkalmazandó súlyok a nemteljesítési ráta 0190-es oszlop szerinti kiszámításánál használt teljesítő kitettségek által meghatározott súlyok. Ha az intézmény nem köteles kiszámítani az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző öt évre vonatkozó nemteljesítési rátát az 575/2013/EU rendelet 180. cikke (1) bekezdésének h) pontja vagy 180. cikke (2) bekezdésének e) pontja szerint, akkor az intézménynek az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző öt éven belüli leghosszabb múltbeli időszak használatával készült közelítő értéket kell feltüntetnie, és az illetékes hatóság rendelkezésére kell bocsátania a számítás részleteit tartalmazó dokumentációt. Ezt az adatot csak a teljesítő kitettségekhez kapcsolódó portfólióazonosítókra vonatkozóan kell megadni, értéke 0 és 1 között lehet. A nemteljesítésre vonatkozóan az esemény bekövetkezésének időpontjában alkalmazandó fogalommeghatározás szerint feltüntetett nemteljesítéseket és nemteljesítési időpontokat kell használni, azaz az intézménynek az esemény bekövetkezésének időpontjában általa alkalmazandó fogalommeghatározás alapján kell nemteljesítést megállapítania. A nemteljesítés fogalommeghatározásában bekövetkezett változásokat csak a jövőre nézve, az alkalmazás időpontjától kezdve kell figyelembe venni, ugyanakkor a nemteljesítés fogalommeghatározásában az adott nemteljesítési esemény után bekövetkezett változások visszamenőleges alkalmazása (fordított szimuláció) nem megengedett.
0210	Előző évi veszteségráta		A legutóbbi évben megfigyelt veszteségrátát csak a »teljesítő« és »nemteljesítő« kitettségekhez kapcsolódó portfólióazonosítók esetében kell megadni. Teljesítő portfóliók esetében a veszteségráta az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően teljesítőnek minősülő, majd az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben nemteljesítővé váló kitettségekre alkalmazott hitelkockázati kiigazítások és leírások összege elosztva az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően azon kitettségekre vonatkozóan mért nemteljesítéskori kitettséggel (EAD), amelyek pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőzően teljesítőnek minősültek, majd az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben nemteljesítővé váltak.

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

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			A veszteségráta számlálója magában foglalja az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben nemteljesítővé vált kitettségekhez kapcsolódó valamennyi hitelkockázati kiigazítást és leírást, beleértve a nemteljesítővé válás időpontját megelőzően alkalmazott hitelkockázati kiigazításokat. Az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben létrejött új kitettségeket figyelmen kívül kell hagyni. Az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben nemteljesítővé, majd ismét teljesítővé vált (gyógyult) kitettségeket a veszteségráta nevezőjében, ezen kitettségek hitelkockázati kiigazításait és leírásait pedig a veszteségráta számlálójában kell figyelembe venni. Ugyanazon kötelezett többszöri nemteljesítését csak egyszer kell figyelembe venni. Nemteljesítő portfóliók esetében a veszteségráta kiszámításához azokat a kitettségeket kell figyelembe venni, amelyek pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőzően nemteljesítőnek minősültek. Ez a következők összege: a) e kitettségek hitelkockázati kiigazításai egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőzően, és b) az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben alkalmazott hitelkockázati kiigazítások és leírások, elosztva az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően mért nemteljesítéskori kitettség (EAD) összegével. Az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben bekövetkező új nemteljesítéseket figyelmen kívül kell hagyni. Az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző egy évben ismét teljesítővé váló (gyógyult) kitettségeket a veszteségráta nevezőjében, ezen kitettségek hitelkockázati kiigazításait és leírásait pedig a veszteségráta számlálójában kell figyelembe venni. Ugyanazon kötelezett többszöri nemteljesítését csak egyszer kell figyelembe venni. A veszteségráta értéke 0 és 1 közé eshet. A nemteljesítésre vonatkozóan az esemény bekövetkezésének időpontjában alkalmazandó fogalommeghatározás szerint feltüntetett nemteljesítéseket és nemteljesítési időpontokat kell használni, azaz az intézménynek az esemény bekövetkezésének időpontjában általa alkalmazandó fogalommeghatározás alapján kell nemteljesítést megállapítania. A nemteljesítés fogalommeghatározásában bekövetkezett változásokat csak a jövőre nézve, az alkalmazás időpontjától kezdve kell figyelembe venni, ugyanakkor a nemteljesítés fogalommeghatározásában az adott nemteljesítési esemény után bekövetkezett változások visszamenőleges alkalmazása (fordított szimuláció) nem megengedett.
0220	Előző 5 évi veszteségráta		A vonatkozási időpontot megelőző öt évben mért veszteségráták EAD-vel súlyozott átlagát csak a »teljesítő« és »nemteljesítő« kitettségekhez kapcsolódó portfólióazonosítók esetében kell megadni. A veszteségráta 0210-es oszlop szerinti meghatározása alkalmazandó. Az előző 5 évi veszteségrátának az elmúlt öt év éves veszteségrátáin kell alapulnia, amennyiben ezen éves veszteségráták meghatározása megfelel a 0210-es oszlopban szereplő veszteségrátára vonatkozó meghatározásnak, mindenekelőtt az éves veszteségráták nem tartalmazhatják az egyes éves veszteségrátákra vonatkozó megfigyelési időtávot (naptári év) követően a hitelkockázati kiigazításokban és leírásokban bekövetkezett további változásokat. Ha az intézmény nem köteles használni az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző öt évre vonatkozó adatokat az 575/2013/EU rendelet 181. cikke (2) bekezdésének utolsó albekezdése szerint, akkor az intézménynek az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző öt éven belüli leghosszabb múltbeli időszak használatával készült közelítő értéket kell feltüntetnie, és az illetékes hatóság rendelkezésére kell bocsátania a számítás részleteit tartalmazó dokumentációt. A veszteségráta értéke 0 és 1 közé eshet. A nemteljesítésre vonatkozóan az esemény bekövetkezésének időpontjában alkalmazandó fogalommeghatározás szerint feltüntetett nemteljesítéseket és nemteljesítési időpontokat kell használni, azaz az intézménynek az esemény bekövetkezésének időpontjában általa alkalmazandó fogalommeghatározás alapján kell nemteljesítést megállapítania. A nemteljesítés fogalommeghatározásában bekövetkezett változásokat csak a jövőre nézve, az alkalmazás időpontjától kezdve kell figyelembe venni, ugyanakkor a nemteljesítés fogalommeghatározásában az adott nemteljesítési esemény után bekövetkezett változások visszamenőleges alkalmazása (fordított szimuláció) nem megengedett.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0250	RWA-		Az intézményeknek az RWA- értékét az I. melléklet 103-as táblájában említett, a következő portfólióazonosítókhoz tartozó portfóliók tekintetében kell kiszámítaniuk és megadniuk: 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 Az RWA- a szorzók alkalmazása utáni hipotetikus RWA, amely az intézmény PD-értékei helyett a »PD-« értékek egyes kitettségekre történő alkalmazásának eredménye. A számításhoz szükséges többi paramétert változatlanul kell hagyni. A PD- meghatározása az egyes kötelezetti kategóriákra külön-külön elvégzett számításon alapul. Az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.02 táblájának 0005-ös oszlopában bejelentett kötelezetti kategóriákat kell alkalmazni (további útmutatásért lásd az említett rendelet II. melléklete C 08.01 táblájának 0010-es oszlopát és C 08.02 tábláját). Minden kötelezetti kategória esetében p^- az egyenlőtlenség teljesüléséhez szükséges legkisebb pozitív érték: $$p^- + \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^- \bullet (1-p^-)}{n}} \geq DR_{1y}$$ ahol $DR_{1y} > 0$, és $p^- = 0$ ahol $DR_{1y} = 0$. Ahol Φ^{-1} = a standard normális (kumulatív) eloszlás inverz függvénye; q = 90 %-os megbízhatósági szint; DR_{1y} = az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző évre vonatkozó eseti súlyozású nemteljesítési ráta, azaz pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt és a legutóbbi évben nemteljesítővé váló kötelezettek száma elosztva az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt kötelezettek számával; n = az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt kötelezettek száma. Minden egyes kötelezett esetében a PD- egyenlő p^- értékével, ahol a p^- kiszámítása a kötelezetthez rendelt kötelezetti kategóriára vonatkozó, a negyedik albekezdésben meghatározott képletnek megfelelően történik.

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

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0260	RWA+		Az intézményeknek az RWA+ értékét az I. melléklet 103-as táblájában említett, a következő portfólióazonosítókhoz tartozó portfóliók tekintetében kell kiszámítaniuk és megadniuk: 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 Az RWA+ a szorzók alkalmazása utáni hipotetikus RWA, amely az intézmény PD-értékei helyett a »PD+«-értékek egyes kitettségekre történő alkalmazásának eredménye. A számításhoz szükséges többi paramétert változatlanul kell hagyni. A PD+ meghatározása az egyes kötelezetti kategóriákra külön-külön elvégzett számításon alapul. Az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.02 táblájának 0005-ös oszlopában bejelentett kötelezetti kategóriákat kell alkalmazni (további útmutatásért lásd az említett rendelet II. melléklete C 08.01 táblájának 0010-es oszlopát és C 08.02 tábláját). Minden kötelezetti kategória esetében p^+ az egyenlőtlenség teljesüléséhez szükséges legnagyobb pozitív érték $$p^+ - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^+ \bullet (1-p^+)}{n}} \leq DR_{1y}$$ Ahol Φ^{-1} = a standard normális (kumulatív) eloszlás inverz függvénye; q = 90 %-os megbízhatósági szint; DR_{1y} = az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőző évre vonatkozó eseti súlyozású nemteljesítési ráta, azaz pontosan egy évvel az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt és a legutóbbi évben nemteljesítővé váló kötelezettek száma elosztva az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt kötelezettek számával; n = az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt kötelezettek száma. Minden egyes kötelezett esetében a PD+ egyenlő p^+ értékével, ahol a p^+ kiszámítása a kötelezetthez rendelt kötelezetti kategóriára vonatkozó, a negyedik albekezdésben meghatározott képletnek megfelelően történik.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0270	RWA–		Az intézményeknek az RWA– értékét az I. melléklet 103-as táblájában említett, a következő portfólióazonosítókhoz tartozó portfóliók tekintetében kell kiszámítaniuk és megadniuk: 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 Az RWA– a szorzók alkalmazása utáni hipotetikus RWA, amely az intézmény PD-értékei helyett a »PD--«-értékek egyes kitettségekre történő alkalmazásának eredménye. A számításhoz szükséges többi paramétert változatlanul kell hagyni. A PD-- meghatározása az egyes kötelezetti kategóriákra külön-külön elvégzett számításon alapul. Az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.02 táblájának 0005-ös oszlopában bejelentett kötelezetti kategóriákat kell alkalmazni (további útmutatásért lásd az említett rendelet II. melléklete C 08.01 táblájának 0010-es oszlopát és C 08.02 tábláját). Minden kötelezetti kategória esetében p^{--} az egyenlőtlenség teljesüléséhez szükséges legkisebb pozitív érték: $$p^{--} + \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^{--} \bullet (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$$ ahol $DR_{5y} > 0$, és $p^{--} := 0$ ahol $DR_{5y} = 0$ Ahol Φ^{-1} = a standard normális (kumulatív) eloszlás inverz függvénye; q = 90 %-os megbízhatósági szint; DR_{5y} = a kötelezetti kategória előző 5 évi nemteljesítési rátája, az egyes évekre vonatkozó öt eseti súlyozású nemteljesítési ráta egyszerű átlagaként számítva; n = az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt kötelezettek száma. Minden egyes kötelezett esetében a PD-- egyenlő p^{--} értékével, ahol a p^{--} kiszámítása a kötelezetthez rendelt kötelezetti kategóriára vonatkozó, a negyedik albekezdésben meghatározott képletnek megfelelően történik.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0280	RWA++		Az intézményeknek az RWA++ értékét az I. melléklet 103-as táblájában említett, a következő portfólióazonosítókhoz tartozó portfóliók tekintetében kell kiszámítaniuk és megadniuk: 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 Az RWA++ a szorzók alkalmazása utáni hipotetikus RWA, amely az intézmény PD-értékei helyett a »PD++«-értékek egyes kitettségekre történő alkalmazásának eredménye. A számításhoz szükséges többi paramétert változatlanul kell hagyni. A PD++ meghatározása az egyes kötelezetti kategóriákra külön-külön elvégzett számításon alapul. Az (EU) 2021/451 bizottsági végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.02 táblájának 0005-ös oszlopában bejelentett kötelezetti kategóriákat kell alkalmazni (további útmutatásért lásd az említett rendelet II. melléklete C 08.01 táblájának 0010-es oszlopát és C 08.02 tábláját). Minden kötelezetti kategória esetében p^{++} az egyenlőtlenség teljesüléséhez szükséges legnagyobb pozitív érték $$p^{++} - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^{++} \bullet (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$$ ahol Φ^{-1} = a standard normális (kumulatív) eloszlás inverz függvénye; q = 90 %-os megbízhatósági szint; DR_{5y} = a kötelezetti kategória előző 5 évi nemteljesítési rátája, az egyes évekre vonatkozó öt eseti súlyozású nemteljesítési ráta egyszerű átlagaként számítva; n = az adatszolgáltatási vonatkozási időpontot pontosan egy évvel megelőzően teljesítőnek minősülő és az érintett kötelezetti kategóriához rendelt kötelezettek száma. Minden egyes kötelezett esetében a PD++ egyenlő p^{++} értékével, ahol a p^{++} kiszámítása a kötelezetthez rendelt kötelezetti kategóriára vonatkozó, a negyedik albekezdésben meghatározott képletnek megfelelően történik.

C 105.01 – A belső modellek meghatározása

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	A belső modell azonosítója		Az intézménynek az illetékes hatóság által a belső modellhez rendelt azonosítót kell megadnia. Amennyiben ez nem áll rendelkezésre, az intézménynek a saját maga által adott belsőmodell-azonosítót kell feltüntetnie. A belső modell azonosítója kizárólag az illetékes hatóság által az RWA kiszámításához jóváhagyott belső modellre utal. Ez egy sorazonosító, amely a tábla minden egyes sorát egyedileg azonosítja.
0020	A modell neve		Az adatszolgáltató intézmény által a belső modellnek adott modellnév.
0030	Az IRB-módszer kockázati paramétere		Az IRB-módszer kockázati paramétere a következők egyike lehet: a) PD; b) LGD; c) CCF. Az 575/2013/EU rendelet 153. cikkének (5) bekezdése szerint a »Vállalkozások – speciális hitelezési kitettségek« tételre vonatkozó belső modell (a továbbiakban: slotting módszer alá tartozó speciális hitelezési kitettségek) esetében a mezőt üresen kell hagyni, vagy a »TÁRGYTALAN« megjelölést kell feltüntetni.
0040	Nemteljesítéskori kitettség (EAD)	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0110-es oszlopa	Itt az adott minősítési modell alkalmazási körébe tartozó kitettségek összesített kitettségértékét kell feltüntetni.
0050	A kalibrációhoz használt, EAD-vel súlyozott átlagos nemteljesítési arány		Itt a PD-modellek kalibrálásához használt éves nemteljesítési ráták EAD-vel súlyozott átlagát kell feltüntetni. Ezt az adatot csak a PD-modellekre vonatkozóan kell megadni. A modellparaméterek kalibrálásához használt adatokat kell feltüntetni. Ha nincsenek belső adatok, és a kalibrálás külső adatokon alapul, a külső adatokat kell megadni.
0060	A kalibrációhoz használt, eseti súlyozású átlagos nemteljesítési arány		Itt a PD-modellek kalibrálásához használt éves, eseti súlyozású nemteljesítési ráták számtani átlagát kell feltüntetni. Ezt az adatot csak a PD-modellekre vonatkozóan kell megadni. A modellparaméterek kalibrálásához használt adatokat kell feltüntetni. Ha nincsenek belső adatok, és a kalibrálás külső adatokon alapul, a külső adatokat kell megadni.
0070	Hosszú távú PD		Itt az intézmény által a modellek kalibrálásakor használt központi tendenciát kell feltüntetni, amely a PD-modellek kalibrálásához használt éves nemteljesítési ráták egyszerű eseti súlyozású átlagára vonatkozó prudens kiigazításokat is magában foglalja. Ezt az adatot csak a PD-modellekre vonatkozóan kell megadni.
0080	Nemteljesítő eszközök gyógyulási rátája		A nemteljesítő eszközök gyógyulási rátája azon nemteljesítő kintlevőségek százalékos aránya, amelyek 12 hónapos időszakon belül ismét »teljesítő« státuszba kerülnek. Ha az intézmény egy adott modell tekintetében nem számítja ki a gyógyulási rátát, akkor a fenti meghatározás figyelembevételével közelítő értéket kell számítania. Az intézménynek a közelítő érték használatáról adatot kell szolgáltatnia az illetékes hatóságnak. Az említett adatot csak az LGD-modellekre vonatkozóan kell megadni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0090	Nem gyógyult nemteljesítés miatt végrehajtás alá vont eszközök megtérülési rátája		Itt azon nem gyógyult nemteljesítő eszközök eseti súlyozású átlagos megtérülési rátáját kell feltüntetni, amelyek szerepelnek az intézmény által a teljesítő eszközökre vonatkozó LGD-modellek kalibrálásához használt idősorokban. A modellparaméterek kalibrálásához használt adatokat kell feltüntetni. Ha nincsenek belső adatok, és a kalibrálás külső adatokon alapul, a külső adatokat kell megadni. Ha az intézmény nem számítja ki külön a befejezetlen behajtási eljárások miatt nem gyógyult nemteljesítő eszközök megtérülési rátáját, akkor a mért megtérülés, valamint a még le nem zárt behajtással kapcsolatos becsült megtérülések figyelembevételével közelítő értéket kell feltüntetnie. Az intézménynek a közelítő érték használatáról adatot kell szolgáltatnia az illetékes hatóságnak. Az említett adatot csak az LGD-modellekre vonatkozóan kell megadni.
0100	Nem gyógyult nemteljesítés miatt végrehajtás alá vont eszközök megtérülési ideje		Itt azon nem gyógyult nemteljesítő eszközök megtérülési idejének (a nemteljesítő státusz kezdete és a behajtási eljárás befejezési dátuma közötti időszaknak) az eseti súlyozású átlagos hosszát kell feltüntetni, amelyek szerepelnek az intézmény által a teljesítő eszközökre vonatkozó LGD-modellek kalibrálásához használt idősorokban. Az időszak eseti súlyozású átlagos hosszát napokban kell kifejezni. A modellparaméterek kalibrálásához használt adatokat kell feltüntetni. Ha nincsenek belső adatok, és a kalibrálás külső adatokon alapul, a külső adatokat kell megadni. Ha az intézmény nem számítja ki külön a befejezetlen behajtási eljárások miatti nem gyógyult nemteljesítő eszközök megtérülési idejét, akkor a fenti meghatározás figyelembevételével közelítő értéket kell feltüntetnie. Az intézménynek a közelítő érték használatáról adatot kell szolgáltatnia az illetékes hatóságnak. Az említett adatot csak az LGD-modellekre vonatkozóan kell megadni.
0110	Együttes határozat	Az 575/2013/EU rendelet 20. cikke (2) bekezdésének a) pontja	Az intézménynek fel kell tüntetnie, hogy az összevont felügyeletet ellátó hatóság és a másik (fogadó) illetékes hatóság hozott-e a prudenciális követelményekre vonatkozó együttes határozatot a tekintetben, hogy engedélyezik-e az IRB-módszer alkalmazását az intézmények leányvállalatai által az adatszolgáltatás tárgyát képező benchmarkportfóliókban tartott kitettségekre vonatkozó prudenciális követelmények számítására.
0120	Összevont alapú felügyeletet ellátó hatóság	Az 575/2013/EU rendelet 20. cikke	Itt az IRB-módszert alkalmazó intézmény összevont felügyeletéért felelős illetékes hatóság származási országának ISO szerinti országkódját kell feltüntetni.
0130	RWA	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0260-as oszlopa	A minősítési modell alkalmazási körébe tartozó kitettségek szorzók (kkv-szorzó és infrastruktúra-szorzó) utáni összesített RWA értékét kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0140	RWA többletek		Az »RWA többletek« az RWA (a C 105.01 tábla 0130-as oszlopa) egyik része, amely a következőket tartalmazza: a) a modell kockázati paraméterének (paramétereinek) alkalmazásából eredő RWA-hoz további belső, az RWA-ra közvetlenül alkalmazott konzervatív intézkedések miatt esetleg hozzáadódó RWA; b) a modell kockázati paraméterének (paramétereinek) alkalmazásából eredő RWA-hoz az RWA-ra közvetlenül alkalmazott felügyeleti intézkedések miatt esetleg hozzáadódó RWA. Az a) és b) pont szerinti összegek nem tartalmazhatnak olyan intézkedéseket, amelyek már tükröződnek a PD-ben (a C 102 és C 103 tábla 0060-as oszlopa), a CCF-ben (a C 102 és C 103 tábla 0100-as oszlopa) vagy az LGD-ben (a C 102 és C 103 tábla 0130-as oszlopa), hanem az RWA-ra közvetlenül alkalmazott, és adott esetben a konzervatív pótlékon és a felügyeleti intézkedéseken (multiplikátorok, többletek, alsó korlátok vagy hasonló intézkedések) felüli, a kockázati paramétereket növelő intézkedésekre kell korlátozódniuk. Az RWA többletek nem tartalmazzák az 575/2013/EU rendelet 458. cikkével összhangban esetleg bevezetett intézkedések hatását. Amennyiben az intézmény nem tudja elkülöníteni a kapcsolódó konzervatív kiigazításokat, az I. rész 3. pontját kell alkalmazni.

C 105.02 – A belső modellek portfóliókhoz való hozzárendelése

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Portfólióazonosító	A C 102 és C 103 tábla 0010-es oszlopa	Az I. melléklet C 102 és C 103 táblájának megfelelő, a portfóliót egyedileg azonosító portfólióazonosítót kell feltüntetni. A 0010-es és a 0020-as oszlop összetett sorazonosítók, és együttesen a tábla minden sorát egyedileg azonosítják.
0020	A belső modell azonosítója	A C 105.01 tábla 0010-es oszlopa	Az adatszolgáltató intézmény által adott belsőmodell-azonosítót kell feltüntetni. A 0010-es és a 0020-as oszlop összetett sorazonosítók, és együttesen a C 105.02 tábla minden sorát egyedileg azonosítják.
0030	Nemteljesítéskori kitettség (EAD)	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0110-es oszlopa	A 0010-es oszlopban meghatározott portfólióba tartozó és a 0020-as oszlopban meghatározott minősítési modell alkalmazási körébe tartozó kitettségek összesített kitettségértékét kell feltüntetni. Ha az adott portfólióhoz tartozó összes kitettséget egy adott modellben kezelik, a kitettségértéknek egyenlőnek kell lennie az ugyanazon portfólióra vonatkozóan a C 102 vagy – adott esetben – a C 103 tábla 0110-es oszlopában feltüntetett összeggel.
0040	RWA	Az (EU) 2021/451 végrehajtási rendelet I. melléklete C 08.01 táblájának 0260-as oszlopa	A 0010-es oszlopban meghatározott portfólióba tartozó és a 0020-as oszlopban meghatározott minősítési modell alkalmazási körébe tartozó kitettségekre vonatkozó, támogatási szorzók utáni összesített RWA-t kell feltüntetni. Ha az adott portfólióhoz tartozó összes kitettséget egy adott modellben kezelik, az RWA-nak egyenlőnek kell lennie az ugyanazon portfólióra vonatkozóan a C 102 vagy – adott esetben – a C 103 tábla 0170-es oszlopában feltüntetett összeggel.

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

C 105.03 – A belső modellek országokhoz való hozzárendelése

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0005	Sor azonosítója		Ez a kód egy sorazonosító, amely a tábla minden egyes sorát egyedileg azonosítja. Értéke az 1, 2, 3 stb. számsorrendet követi.
0010	A belső modell azonosítója	A C 105.01 tábla 0010-es oszlopa	Az adatszolgáltató intézmény által adott belsőmodell-azonosítót kell feltüntetni. Amennyiben egy belsőmodell-azonosító több országhoz is kapcsolódik, úgy a »Belső modell azonosítója« és az »Intézmény székhelye« minden egyes kombinációja tekintetében külön soron kell adatot szolgáltatni. A 0010-es és a 0020-as oszlop összetett sorazonosítók, és kombinációjuk a tábla egyes sorait egyedileg azonosítja.
0020	Intézmény székhelye	Az 575/2013/EU rendelet 20. cikke	Itt azon leányvállalatok bejegyzett székhelye ISO szerinti országkódját kell feltüntetni, amelyek könyveiben az egyes benchmarkportfóliók tekintetében feltüntetett IRB-kitettségek találhatók, függetlenül attól, hogy a fogadó felügyelet engedélyt adott-e az IRB-módszer alkalmazására.”

II. MELLÉKLET

„V. MELLÉKLET

PIACI KOCKÁZATRA VONATKOZÓ BENCHMARKESZKÖZÖK ÉS -PORTFÓLIÓK

1. szakasz: Kitöltési útmutató

2. szakasz: Eszközök

3. szakasz: Egyedi portfóliók – Egyetlen eszköz

4. szakasz: Egyedi portfóliók – Többb eszköz

5. szakasz: Aggregált portfóliók

6. szakasz: Az eszközökre vonatkozó kiegészítő előírások

7. szakasz: SBM validálási portfóliók

1. szakasz: Kitöltési útmutató

a) E melléklet alkalmazásában:

i. „könyvelési nap”: az a nap és időpont, amikor az intézmények a benchmarking gyakorlat céljából az ügyleteket könyvelik;

ii. „kiinduló piaci értékelés (IMV)”: az e melléklet 2. szakaszában említett eszközök IMV vonatkozási időpontban érvényes, piaci értéken mért értéke;

iii. „IMV vonatkozási időpont”: az a nap és időpont, amelyre vonatkozóan az intézményeknek meg kell határozniuk a benchmarkportfólióban lévő ügyletek IMV-jét;

iv. „IMV beküldési határidő”: az a nap, ameddig az intézményeknek be kell küldeniük a benchmarkportfólióban szereplő ügyletek kiinduló IMV-jének eredményeit;

v. „VaR”: a kockáztatott érték;

vi. „sVaR” a stresszhelyzeti kockáztatott érték;

vii. „IRC”: a járulékos kockázati tőkekövetelmény;

viii. „CTP”: a korrelációkereskedési portfólió;

ix. „APR”: az 575/2013/EU rendelet 377. cikke (2) bekezdésének megfelelően kiszámított teljes árkockázat;

x. „kockázati mutatók (RM)”: a portfóliók VaR, sVaR és szükség esetén IRC és APR értéke az e melléklet 3., 4. és 5. szakaszában meghatározottak szerint, a mutatószámítás kezdő és záró időpontja között;

xi. „a mutatószámítás kezdő időpontja”: az a nap, amelyen az intézményeknek meg kell kezdeniük a kockázati mutatók értékeinek kiszámítását;

xii. „a mutatószámítás záró időpontja”: az a nap, amelyen az intézményeknek be kell fejezniük a kockázati mutatók értékeinek kiszámítását;

xiii. „RM beküldési határidő”: az a nap, ameddig az intézményeknek be kell nyújtaniuk a benchmarkportfólióban szereplő ügyletek kockázati mutatóinak eredményeit;

xiv. „jelenérték (PV)”: az e melléklet 3. szakaszában említett portfólióknak a mutatószámítás záró időpontjában érvényes, piaci árazás szerinti értéke;

xv. „ATM”: „At The Money”, azaz egyensúlyi pozíció, ahol a mögöttes eszköz aktuális vagy jövőbeli árfolyama megegyezik a származtatott eszköz kötési árfolyamával;

xvi. „OTM”: „Out of The Money”, azaz veszteséges pozíció, a mögöttes eszköz aktuális vagy jövőbeli árfolyamának a származtatott eszköz kötési árfolyamához viszonyított helyzete szerint;

xvii. „ITM”: „In The Money”, azaz nyereséges pozíció, a mögöttes eszköz aktuális vagy jövőbeli árfolyamának a származtatott eszköz kötési árfolyamához viszonyított helyzete szerint;

xviii. „hosszú”: vételi pozíció; és „rövid”: eladási pozíció;

xix. „CDS”: hitel-nemteljesítési csereügylet;

xx. a hitel-nemteljesítési csereügyletek (CDS) esetében a „long” „fedezet vételét”, a „short” pedig „fedezet eladását” jelenti.

xxi. „Mln”: millió;

xxii. „OTC”: tőzsdén kívüli;

xxiii. „ASA”: az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 1. szakaszában említett alternatív sztenderd módszer;

xxiv. „SBM”: az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 2. szakaszában említett érzékenységen alapuló módszer.

xxv. „DRC”: az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 5. szakaszában említett nemteljesítési kockázatra vonatkozó követelmény;

xxvi. „RRAO”: az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 4. szakaszában említett, a fennmaradó kockázatra vonatkozó többlet;

b) A benchmarkolási gyakorlatra a következő időpontok vonatkoznak:

i. könyvelési nap: 2025. január 30.;

ii. IMV (és kiinduló SBM) vonatkozási időpont: 2025. február 6. (17:30 CET);

iii. IMV (és kiinduló SBM és SBM validálás) beküldési határidő: 2025. február 28.;

iv. a mutatószámítás kezdő időpontja: 2025. június 2.;

v. a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja: 2025. június 13.;

vi. RM (és az ASA szerinti számítás) beküldési határidő: 2025. július 18.

c) Amennyiben e melléklet 2. szakasza kifejezetten másként nem rendelkezik, valamennyi pozíciót az e szakasz b) pontjának i. alpontjában említett könyvelési napon kell lekönyvelni. A pozíciók lekönyvelését követően az egyes portfóliók a benchmarkolási gyakorlat időtartama alatt korosodnak. A számítás során továbbá azzal a feltételezéssel kell élni, hogy a gyakorlat időtartama alatt az intézmény semmilyen módon nem kezeli a portfóliót. Amennyiben a konkrét eszközre vonatkozó előírások kifejezetten másként nem rendelkeznek, az opciós pozíciók kötési árfolyamát a mögöttes eszköznek a könyvelési napon piaczáráskor megfigyelt árfolyamához viszonyítva kell meghatározni.

d) Az egyes eszközök kiinduló piaci értékét az IMV-beküldési határidőig kell benyújtani az intézmény illetékes hatósága számára. Az említett időpontig az intézménynek az e) ponttal összhangban magyarázó feljegyzést is be kell nyújtania az eredményekhez. Az IMV-t lehetőség szerint az intézmény értékesítési osztályának kell meghatároznia. Amennyiben az IMV-t nem az intézmény értékesítési osztálya határozza meg, az intézménynek a magyarázó feljegyzésben meg kell neveznie az IMV-adatok szolgáltatóját.

e) Az intézmények által az IMV-vel együtt benyújtandó magyarázó feljegyzésnek minden egyes eszközre vonatkozóan tartalmaznia kell a következőket:

i. az eszköz IMV-értékének kiszámításához használt kockázati tényezők;

ii. az eszköz IMV-értékének kiszámításához használt árazási modell és ezen árazási modell leírása;

iii. az eszköz VaR-modelljében szereplő kockázati tényezők;

iv. a VaR-modellben szereplő azon kockázati tényezők, amelyek egyúttal az eszköz IMV-jének értékelési inputjai;

v. az eszközhöz kapcsolódó VaR-modell sajátosságai;

vi. az eszközre vonatkozóan rendelkezésre álló referenciaadatok az intézmény által használt formátumban;

vii. az e szakasz h), i), k), m), n), o), v), w), y), gg) és kk) pontjában említett szempontok.

f) Az e) pont v. alpontja alkalmazásában a következők mindegyikét jelenteni kell:

i. a VaR-modellek tömör leírásai;

ii. az alkalmazott átértékelési módszerek;

iii. a hozamok modellezésére alkalmazott módszer (pl. abszolút, relatív, egyéb);

iv. a VaR-modell kalibrálásához használt idősorokra vonatkozó kvalitatív információk (például forrás, normalizálási módszer, alkalmazott kategóriák, az intézmények által a kapott eredmények magyarázata szempontjából relevánsnak ítélt egyéb információk).

g) A d) pontban említett magyarázó feljegyzést az egyes értékek újbóli benyújtásakor mindig aktualizálni kell, tükrözve a benyújtások közötti változásokat. A magyarázó feljegyzésnek tartalmaznia kell egy szakaszt, amely felsorolja az összes benyújtási időpontot és az újbóli benyújtások indokait.

h) A pozíciók kockázatait a finanszírozási költségek figyelembevétele nélkül kell számítani. Adott esetben az intézmények az eszköz pénznemének egynapos kamatlábát használják diszkontrátaként. Az e melléklet 2. szakaszában említett származtatott eszközökre biztosítéki megállapodás alkalmazását kell feltételezni. Amennyiben ez nem lehetséges, a d) pontban említett magyarázó feljegyzésben meg kell adni ennek okát.

i) A partnerkockázat és hitelértékelési korrekciós (CVA) kockázat nem vehető figyelembe a portfóliók kockázatainak értékelésekor. Amennyiben ez nem lehetséges, az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben meg kell adni ennek okát. Az intézményeknek jelezniük kell azokat az eseteket, amikor az IMV más típusú értékelési korrekciókat tartalmaz, és az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben minden egyes pénzügyi eszköz esetében magyarázatot kell adniuk ezek módszertanára és hatására.

j) A hosszú CDS-pozíciókat tartalmazó ügyletek esetében az intézmények feltételezik, hogy a pozíció felvételéhez a piaci standardoknak és konvencióknak megfelelő azonnali kezdeti díj fizetése szükséges. A CDS-ek lejárati időpontjainak a konvencionális negyedéves lejárati napokkal kell egybeesniük.

k) Ha a CDS-pozíciókhoz szükséges árazási számítások végrehajtásához további specifikációkra van szükség, ezeket a szokásosan használt piaci standardoknak és konvencióknak megfelelően kell előállítani, és ismertetni kell az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben.

l) Azt a lejárati időpontot kell használni, amelyik biztosítja, hogy az ügylet a lehető legközelebb legyen a piaci standardokkal és konvenciókkal összhangban meghatározott futamidőhöz.

m) Az e melléklet 2. szakaszában nem említett eszközjellemzők tekintetében az intézményeknek az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben az eredmények mellett meg kell adniuk az alkalmazott feltételezéseket , beleértve a napszámítási szabályt és – ha ez megengedett – a kiválasztott forgalomképes és likvid eszközt.

n) Ha az intézmények úgy vélik, hogy a gyakorlat eredményeinek értelmezéséhez az e szakaszban meghatározottakon kívüli, például az üzletzárás időpontjára, a „coupon roll"-okra, az indexekhez való hozzárendelésre stb. vonatkozó feltevések is relevánsak, azokat ismertetniük kell az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben.

o) Az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésnek tartalmaznia kell az e melléklet 2. szakaszában említett eszközökre vonatkozó modell által nem mért kockázatok magyarázatát.

p) Kifejezett eltérő rendelkezés hiányában minden opciós ügyletet tőzsdén kívüli (OTC) ügyletként kell kezelni.

q) Az OTC-opciók esetében a szokásosan használt naptári szabályokat kell alkalmazni. Az „n hónapos" opció futamideje „n" hónap. Ha az opció kereskedési szünnapon jár le, a lejárati dátumot kereskedési napra kell igazítani, a szokásos piaci standardoknak és konvenciónak megfelelően.

r) Minden OTC-opciót a következőképpen kell kezelni:

   i. amerikai opcióként az egy kibocsátóra szóló részvények és áruk tekintetében;

   ii. európai opcióként a részvényindexek, devizák és csereügyletre szóló opciók tekintetében.

s) Minden OTC-opciót fedezetlen („naked") opcióként kell figyelembe venni, azaz a kiinduló piaci értékelésben nem vehető figyelembe az opciós díj (prémium).

t) A CTP esetében az APR-modell használatára jogosult intézményeknek ismertetniük kell az e melléklet 2. szakaszában említett CTP-eszközökre vonatkozó legfontosabb feltételezéseik, valamint a piaci standardok és konvenciók részleteit, beleértve az általuk annak céljából kiszámított fedezeti arányokat, hogy a CTP-eszközöket a könyvelési napon CS01-semlegessé tegyék.

u) Az egyes eszközök IMV-jét az adott eszközre vonatkozóan az e melléklet 2. szakaszában meghatározott EBH-eszköz pénznemben kell megadni.

v) Az EBH-portfólió pénznemétől eltérő EBH-eszköz pénznemben denominált, egy vagy több eszközből álló portfóliók esetében az eredményt az EKB adott időpontban érvényes azonnali árfolyamán kell átváltani az adatszolgáltatásban szereplő EBH-portfólió pénznemére. A konverzió eredményét az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben kell magyarázattal ellátni.

w) A pozíciók könyvelésekor az intézményeknek a megfelelő piaci konvenciókat kell követniük, kivéve, ha jelen útmutató az egyes eszközök tekintetében (e melléklet 2. szakaszában) másként rendelkezik.

x) Amennyiben egy eszközre vagy egy származtatott eszköz mögöttes eszközére olyan vállalati esemény vonatkozik, amely érinti a jelen benchmarkolási gyakorlatot (például kibocsátói lehívás, nemteljesítés vagy hasonló esemény), az eszközt minden kapcsolódó CDS-sel vagy opcióval együtt ki kell zárni a portfólióból.

y) Indexsorozattal összefüggésben az „on-the-run” az adott index piacon elérhető leglikvidebb és legforgalomképesebb sorozatát jelöli. Az ezzel kapcsolatos választást a vonatkozó eredményekkel együtt ismertetni kell az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben.

z) Eltérő rendelkezés hiányában az intézményeknek a kamatláb tekintetében az uniós referenciamutatókról szóló rendeletet kell alkalmazniuk az e melléklet 2. szakaszában meghatározott eszközök könyveléséhez. Az intézményeknek – az e melléklet 2. szakaszában meghatározottakon kívül – az ezen útmutató d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben meg kell határozniuk az alkalmazott kamatlábat.

aa) A 3., 4. és 5. szakaszban említett portfóliókra vonatkozó kockázati mutatókat a jelenértékkel együtt a „mutatószámítás kezdő időpontjától” a „mutatószámítás záró időpontjáig” kell számítani. Az FRTB ASA kockázati mutatókat (SBM, DRC és RRAO) a mutatószámítás záró időpontjára vonatkozóan kell kiszámítani. Az intézményeknek e számítások eredményeit a mutatóbeküldési határidőig kell benyújtaniuk az illetékes hatóságuknak. Az IMV-t és az SBM-et minden egyes eszközre vonatkozóan jelenteni kell. A kockázati mutatókat, az SBM-et, a DRC-t, az RRAO-t és a jelenértéket minden egyes – akár egyedi, akár aggregált – portfólió esetében meg kell adni, amennyiben relevánsak. Az SBM-et, a DRC-t és a RRAO-t adott esetben legalább ugyanazokra a portfóliókra vonatkozóan kell jelenteni, amelyekre vonatkozóan kockázati mutatókat jelentenek.

bb) A 7. szakaszban említett portfóliók esetében az intézményeknek adatokat kell szolgáltatniuk az SBM-ről, és azokat az IMV-adatszolgáltatás határidejével összhangban kell benyújtaniuk.

cc) A hitelkockázatifelár-portfóliókat csak azoknak az intézményeknek kell jelenteniük, amelyek engedélyt kaptak a hitelviszonyt megtestesítő eszközök egyedi kockázatának modellezésére. Azon kamatportfóliók esetében, amelyeknél a kockázat bizonyos eszközök részét képezi, az egyedi és aggregált portfóliókat azoknak az intézményeknek kell modellezniük, amelyek engedélyt kaptak az általános kamatkockázat modellezésére, valamint azoknak az intézményeknek, amelyek engedélyt kaptak az általános és az egyedi kamatkockázat modellezésére.

dd) Mind az egyedi, mind az összevont portfóliókra vonatkozó eredményeket csak akkor kell benyújtani, ha az azok részét képező instrumentumok eredményeit is benyújtják.

ee) E melléklet 2. szakaszában (Eszközök) a „T. év” a 2025. évet, a „T+X év” a 2025+X. évet, X pedig a 2. szakaszban meghatározott számot jelöli.

ff) E melléklet 2. szakaszában (Eszközök) az intézményeknek a lejárat napját a következő utasítások szerint kell meghatározniuk:

i. konkrét dátum feltüntetése esetén azt kell használni;

ii. konkrét dátum hiányában a szokásos piaci gyakorlatot kell alkalmazni, amennyiben van ilyen. Ha például a szokásos piaci gyakorlat szerint a lejárat napja a hónap harmadik péntekje, akkor a „T. év június” a T. év júniusának harmadik péntekjét jelöli;

iii. a hónap „vége” a hónap utolsó naptári napját jelöli;

iv. a „könyvelési napot” követő napok számával meghatározott időszak esetén az így meghatározott időszak utolsó napja; a könyvelési naphoz viszonyított hetek/hónapok/évek számával meghatározott időszak esetén a következő hét/hónap/év azonos napja, vagy ha az azonos nap az érintett hónap rövidsége miatt nem értelmezhető, akkor az érintett hónap vagy év utolsó napját kell figyelembe venni; ha a „könyvelési nap + x időszak” munkaszüneti napra esik, a következő munkanapot kell választani;

v. eltérő rendelkezés hiányában a következő feltevéseket kell alkalmazni: napszámítási szabály: ACT/360; munkaszüneti naptár: TARGET2.

gg) Az e melléklet 2. szakaszában (Eszközök) szereplő valamennyi hitel-nemteljesítési csereügyletre kifejezett eltérő rendelkezés hiányában a következő követelményeket kell alkalmazni:

i. kamatozás gyakorisága: negyedéves;

ii. kamat (százalékpont): 100;

iii. napszámítás: ACT/360;

iv. ISDA-fogalommeghatározások éve: 2014;

v. Átütemezési klauzula: kétszer módosított átütemezés (modified-modified restructuring, MMR);

vi. Lejárat: december, T+4. év;

vii. adósság típusa: előresorolt (senior);

viii. futamidő: 5 év;

ix. A bekerülés napja a könyvelési nap;

x. a használt diszkontgörbét és megtérülési rátát az e melléklet d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben magyarázattal kell ellátni.

hh) A kötvényeszközök IMV-je tartalmazza a felhalmozott kamatot.

ii) Az intézményeknek az e szakasz d) pontjában említett magyarázó feljegyzésben meg kell adniuk a PV értékelésének idejével kapcsolatos információkat. Amennyiben lehetséges, a PV-t az üzleti nap zárásakor kell kiszámítani.

jj) A portfóliók kockázati mutatóit a portfólió pénznemével azonos pénznemben kell kiszámítani, a devizakockázatot az intézmények beszámolási pénzneméhez kapcsolódóan is figyelmen kívül hagyva. A devizakockázatot csak akkor kell figyelembe venni, ha az az eszközök lényeges jellemzője. Amennyiben a benchmarkolási gyakorlat részeként az adatszolgáltatásra mind a beszámolás pénznemében, mind a portfólió pénznemében sor kerül, az ASA-adatok esetében az intézmény beszámolási pénznemében számított eredményeket át kell számítani az EBH-portfólió pénznemére a számítás napján érvényes azonnali EKB-árfolyam alkalmazásával. Az EBH-portfóliójának pénznemére történő átszámítás nem jelenti a devizakockázati tényezők változását.

kk) Amennyiben az 575/2013/EU rendelet 325q. cikkének (7) bekezdése („bázisdeviza-módszer") alkalmazandó, az SBM-számítások elvégzése és az SBM-érzékenységre vonatkozó adatszolgáltatás során az intézményeknek figyelembe kell venniük a bázisdeviza-módszer alkalmazásából eredő devizaárfolyam-kockázati tényezőket. A jelentett értékeket nem a választott bázisdevizában, hanem az intézmények beszámolási pénznemében kell kifejezni az adott időpontban érvényes azonnali EKB-árfolyam alkalmazásával.

2. szakasz: Eszközök

Az intézményeknek az e melléklet 1. szakaszában meghatározott útmutatónak megfelelően a következő pénzügyi eszközökre vonatkozóan kell megadniuk az IMV-t, amennyiben az intézmények kötelesek kockázati mutatókat és a 3. és 4. szakaszban meghatározott portfóliók jelenértékét megadni:

RÉSZVÉNY

101. Hosszú, határidős EUROSTOXX 50 index (ticker: FESX).

Névleges érték: az indexérték 1 000 EUR-val képzett szorzatának felel meg

Tőzsde: Eurex

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

102. Hosszú 10 000 BAYER (ticker: BAYN GR) részvény.

Tőzsde: Xetra

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

103. Rövid, határidős BAYER (ticker: BAYN GR).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Tőzsde: Eurex

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

104. Rövid, határidős STELLANTIS (ticker: STLA FP).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Tőzsde: Euronext

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

105. Rövid, határidős ALLIANZ (ticker: ALV GR).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Tőzsde: Eurex

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

106. Rövid, határidős BARCLAYS (ticker: BARC LN).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Tőzsde: Eurex

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: E-mail-cím

107. Rövid, határidős DEUTSCHE BANK (ticker: DBK GR).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Tőzsde: Eurex

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

108. Rövid, határidős CRÉDIT AGRICOLE (ticker: ACA FP).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Tőzsde: Euronext

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

109. Hosszú vételi opció. Mögöttes eszköz: BAYER (ticker: BAYN GR), ATM (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

110. Rövid vételi opció. Mögöttes eszköz: BAYER (ticker: BAYN GR), ATM (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év december

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

111. Hosszú vételi opció. Mögöttes eszköz PFIZER (ticker: PFE US) 10 % OTM, (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

112. Hosszú eladási opció. Mögöttes eszköz PFIZER (ticker: PFE US) 10 % OTM, (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

113. Hosszú vételi opció. Mögöttes eszköz: BAYER (ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év december

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

114. Rövid vételi opció. Mögöttes eszköz: BAYER (ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

115. Hosszú vételi opció. Mögöttes eszköz AVIVA (ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év december

Az EBH-eszköz pénzneme: E-mail-cím

116. Hosszú eladási opció. Mögöttes eszköz AVIVA (ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 kontraktus = 100 részvény).

Névleges érték: a mögöttes eszköz 10 000 részvénye értékének megfelelő érték

Lejárat időpontja: T. év december

Az EBH-eszköz pénzneme: E-mail-cím

117. Rövid, határidős NIKKEI 225 (ticker: NKY).

Névleges érték: az indexérték 20 000 JPY-nel képzett szorzatának felel meg

Tőzsde: CME

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: JPY

118. Automatikus visszahívási mechanizmussal rendelkező (autocallable) részvénytermék.

Hosszú pozíció

Könyvelés a „könyvelési napon”

Névleges érték („tőke”): 1 000 000 EUR

Mögöttes eszköz: EURO STOXX 50 index (Ticker: SX5E)

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

Lejárat: 5 év

Éves kifizetés és éves megfigyelés („könyvelési nap + 1 év”, „könyvelési nap + 2 év”, „könyvelési nap + 3 év”, „könyvelési nap + 4 év”, „könyvelési nap + 5 év”). A kifizetés a vonatkozási időpont után 10 nappal történik.

Kupon: 6 %

Visszahívási szint („kiinduló érték”): könyvelési nap, nap vége + 1 hónap

Kuponfizetési korlát: a visszahívási szint 60 %-a

Tőkevédelmi korlát: a visszahívási szint 55 %-a

— A tőke nem garantált, ha az index a tőkevédelmi korlát alatt van (az 5. évben visszafizetett tőke arányos lesz, ha a szint a védelmi korlát alatt van: például, ha az SX5E = a kiindulási szint 40 %-a, a visszafizetett tőke 40 %);

— Ha SX5E ≥ a kiinduló érték 60 %-a (kuponkorlát) bármely év végén, a kuponkifizetés 6 %-os;

— Ha SX5E ≥ a kiinduló érték 100 %-a bármely év végén, a termék visszahívásra kerül és a kifizetés a kupon plusz a tőke (100 %);

— Ha SX5E < a kiinduló érték 60 %-a (kuponkorlát) bármely év végén, nem kerül sor kuponkifizetésre;

— Ha SX5E < a kiinduló érték 55 %-a (tőkevédelmi korlát) az 5. év végén, a tőkekifizetésre csak arányosan kerül sor. Ha SX5E ≥ a kiinduló érték 55 %-a (tőkevédelmi korlát) az 5. év végén, a tőke teljes mértékben kifizetésre kerül.

119. Hosszú vételi opció. Mögöttes eszköz: EUROSTOXX 50 index (ticker: SX5E), ATM.

Névleges érték: az indexérték 1 000 EUR-val képzett szorzatának felel meg

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

120. Hosszú vételi opció. Mögöttes eszköz: EUROSTOXX 600 index (ticker: SXXP), ATM.

Névleges érték: az indexérték 10 000 EUR-val képzett szorzatának felel meg

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

121. Hosszú vételi opció. Mögöttes eszköz: VIX (CBOE), ATM.

Névleges érték: az indexérték 100 000 USD-ral képzett szorzatának felel meg

Lejárat időpontja: T. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

KAMATLÁB (IR)

201. Ötéves EUR kamatcsereügylet – fix kapott kamatláb és változó fizetett kamatláb.

Fix láb: évente kapott

Változó kamat: hat hónapos EURIBOR, félévente fizetett Kamatnapszámítási szabály: ACT/360

Névleges érték: 10 000 000 EUR

Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál

Bekerülés napja a könyvelési nap (azaz a könyvelési napon piaczáráskor fennálló kamatláb használandó)

Lejárat: T+4. év szeptember

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

202. 5 éves EUR kamatcsereügyletre vonatkozó kétéves EUR csereügyletre szóló opció – fix fizetett kamatláb és változó kapott kamatláb.

Névleges érték: 10 000 000 EUR

Az intézmény a csereügyletre szóló opció eladója. Az intézmény partnere arra vásárol jogot, hogy csereügyletet kössön az intézménnyel; ha a partner él ezzel a joggal, a partner kapja a fix kamatfizetést, az intézmény pedig a változó kamatfizetést.

A következőképpen meghatározott kamatcsereügyletre kiírt, kétéves lejáratú (könyvelési nap + 2 év), csereügyletre szóló opció: Fix láb: évente fizetett; Változó kamat: hat hónapos EURIBOR, félévente kapott; Névleges érték: 10 000 000 EUR Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál A mögöttes csereügylet bekerülési napja: könyvelési nap + 2 év

A mögöttes csereügylet lejáratának napja: könyvelési nap + 7 év

Díjfizetés a könyvelési napon Teljesítés készpénzben

A kötési árfolyam az ezen eszközben meghatározott, később hatályba lépő csereügylet ATM árfolyamán alapul.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

203. Ötéves USD kamatcsereügylet Fix kapott kamatláb és változó fizetett kamatláb.

Fix kamatláb: évente kapott

Változó kamat: három hónapos USD SOFR, negyedévente fizetett

Névleges érték: 1 000 000 USD

Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál

Bekerülés napja a könyvelési nap (azaz a könyvelési napon piaczáráskor fennálló kamatláb használandó)

Lejárat napja: T+4. év szeptember

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

204. Kétéves GBP kamatcsereügylet Fix kapott kamatláb és változó fizetett kamatláb.

Fix kamatláb: évente kapott

Változó kamat: SONIA (egynapos) kamatláb, kamatos kamat, negyedévente fizetett Kamatnapszámítási szabály: ACT/365

Névleges érték: 10 000 000 GBP

Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál

Bekerülés napja a könyvelési nap (azaz a könyvelési napon piaczáráskor fennálló kamatláb használandó)

Lejárat: könyvelési nap + 2 év

Az EBH-eszköz pénzneme: GBP

205. UBS által értékesített alsó és felső korlátos 10 éves változó kamatozású kötvény

Névleges érték (tőkeösszeg): 1 000 000 USD

A változó kamatozású kötvények az UBS AG előresorolt fedezetlen kötelezettségei.

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

— A kötvények a három hónapos USD SOFR plusz évi 1,5 %-nak megfelelő éves kamatozásúak („változó kamatláb”), évi 7,5 %-os maximális ráta („kamatplafon”) és évi 2,5 %-os minimális ráta („kamatpadló”) mellett.

— A kötvényekhez kapcsolódó kifizetések, beleértve a kamatokat és a tőkét a lejáratkor, az UBS AG hitelképességétől függnek. Az intézményeknek megfelelő diszkontgörbét kell alkalmazniuk, amelyet ismertetniük kell a magyarázó feljegyzésben.

— Jövedelem: a kötvények a változó kamatlábnak megfelelő kamatot fizetnek negyedévente, feltéve, hogy i. ha valamely kuponmeghatározási napon a változó kamatláb a kamatpadló alatti szinten van, akkor a kapcsolódó kamatperiódusra alkalmazandó kamatláb egyenlő lesz a kamatpadlóval; vagy ii. ha valamely kuponmeghatározási napon a változó kamatláb a kamatplafon feletti szinten van, akkor a kapcsolódó kamatperiódusra alkalmazandó kamatláb egyenlő lesz a kamatplafonnal.

Kamatfizetés összege	Az egy adott kamatperiódusra vonatkozóan a kötvényeken fizetendő kamat összege egyenlő a következők szorzatával: a kötvények tőkeösszege; az adott kamatperiódusra alkalmazandó kamatláb; és c) egy törtszám, amelynek számlálója a kamatperiódusbeli napok száma (tizenkét 30 napos hónapból álló 360 napos év alapján számítva), nevezője pedig 360.
Ügyletkötés és kiegyenlítés napja	Könyvelési nap
Kamatfizetés napjai	Negyedévente, könyvelési nap + 3 hónap, könyvelési nap + 6 hónap, könyvelési nap + 9 hónap és könyvelési nap + 1 év; könyvelési nap + 3 hónap kezdettel, a kötvények futamideje alatt (az ott leírt kiigazítások alkalmazásával).
Lejárat napja	könyvelési nap + 10 év
Pénznem	USD
Kamatnapszámítási szabály	30/360
Munkanapszabály	Következő kiigazítás nélkül
Kuponmeghatározási nap	Mindegy egyes kamatperiódus esetében az adott kamatnapot közvetlenül megelőző második londoni banki nap. „Londoni banki nap” minden olyan nap, amikor Londonban a kereskedelmi bankok általános üzletvitel céljából nyitva vannak (beleértve a devizaárfolyam- és devizabetét-ügyleteket), és amely napokon a londoni bankközi piacon USA-dollárban ügyleteket kötnek.

206. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű NÉMET ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (inflációkövető) (ISIN DE0001030583)

Lejárat: 2033. április 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

207. Rövid pozíció 1 000 000 EUR értékű NÉMET ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN DE0001030708)

Lejárat: 2030. augusztus 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

208. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű OLASZ ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (inflációkövető) (ISIN IT0005138828)

Lejárat: 2032. szeptember 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

209. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű OLASZ ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN IT0005340929).

Lejárat: 2028. december 1.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

210. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű SPANYOL ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN ES00000127A2)

Lejárat: 2030. július 30.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

211. Rövid pozíció 1 000 000 EUR értékű FRANCIA ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN FR0012993103)

Lejárat: 2031. május 25.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

212. Rövid pozíció 1 000 000 EUR értékű NÉMET ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN DE0001135176)

Lejárat: 2031. január 4.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

213. Hosszú pozíció
1 000 000 GBP értékű, az EGYESÜLT KIRÁLYSÁG ÁLTAL KIBOCSÁTOTT ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN GB0004893086)

Lejárat: 2032. június 7.

Az EBH-eszköz pénzneme: E-mail-cím

214. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű PORTUGÁL ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN PTOTEXOE0024)

Lejárat: 2029. június 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

215. Rövid pozíció 1 000 000 USD értékű USA ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN US91282CAV37)

Lejárat: 2030. november 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

216. Hosszú pozíció 1 000 000 USD értékű BRAZIL ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (visszahívható) (ISIN US105756BZ27)

Lejárat: 2028. január 13.

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

217. Hosszú pozíció 1 000 000 USD értékű MEXIKÓI ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (visszahívható) (ISIN US91087BAT70)

Lejárat: 2033. május 19.

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

218. Tízéves EUR kamatcsereügylet — változó kapott kamatláb és fix fizetett kamatláb

Fix láb: évente fizetett.

Változó kamat: három hónapos EURIBOR, negyedévente kapott Kamatnapszámítási szabály: ACT/360

Névleges érték: 10 000 000 EUR

Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál

Bekerülés napja a könyvelési nap (azaz a könyvelési napon piaczáráskor fennálló kamatláb használandó).

Lejárat: könyvelési nap + 10 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

219. Ötéves EUR kamatcsereügylet — változó kapott kamatláb és fix fizetett kamatláb.

Fix láb: évente fizetett.

Változó kamat: hat hónapos EURIBOR, hathavonta kapott Kamatnapszámítási szabály: ACT/360

Névleges érték: 10 000 000 EUR

Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál

Bekerülés napja a könyvelési nap (azaz a könyvelési napon piaczáráskor fennálló kamatláb használandó).

Lejárat: könyvelési nap + 5 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

220. Ötéves, piaci értéken értékelt keresztdevizás EUR/USD csereügylet. Kapott USD és fizetett EUR.

EUR: három hónapos ESTER kamatláb, kamatos kamat, negyedévente fizetett, 2 napos fizetési késedelemmel Kamatnapszámítási szabály: ACT/360

USD: három hónapos SOFR kamatláb, kamatos kamat, negyedévente kapott, 2 napos fizetési késedelemmel Kamatnapszámítási szabály: ACT/360

1. láb – USD: Névleges érték: 10 000 000 EUR, negyedéves alapon kiigazítva

2. láb – EUR: Névleges érték: 10 000 000 EUR

Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál

Bekerülés napja: könyvelési nap + 6 hónap;

Lejárat: könyvelési nap + 5,5 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

Lásd még e melléklet 6. szakaszát – Az eszközökre vonatkozó kiegészítő előírások

221. Tízéves EUR kamatcsereügylet – kapott ESTER kamatláb és fizetett EURIBOR kamatláb.

ESTER láb: évente kapott kifizetéssel. Kamatnapszámítási szabály: ACT/360

EURIBOR láb: három hónapos EURIBOR + bázis, negyedévente fizetett Kamatnapszámítási szabály: ACT/360

Névleges érték: 10 000 000 EUR

Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál

Bekerülés napja a könyvelési nap (azaz a könyvelési napon piaczáráskor fennálló kamatláb használandó)

Lejárat: T+9. év szeptember

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

222. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű OLASZ ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (inflációkövető) (ISIN IT0005387052)

Lejárat: 2030. május 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

223. Ötéves zérókupon EUR inflációs csereügylet – inflációval indexált kapott hozam és fix (r) fizetett kamatláb.

Inflációs index: CPI (HICPxT)

Fix láb (fix fizetett kamatláb): $[(1+r)^5 - 1]$

Inflációval indexált kapott hozam: : $\left[\left(\frac{CPI \text{ at the end (maturity) date}}{CPI \text{ at the start date}}\right) - 1\right]$

Névleges érték: 10 000 000 EUR

Bázisrögzítés időpontja: T–1. év június

Végső rögzítés: T+4. év augusztus

Lejárat: T+4. év szeptember

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

224. Ötéves EUR kamatcsereügyletre vonatkozó kétéves EUR csereügyletre szóló opció – fix kapott kamatláb és változó fizetett kamatláb.

Névleges érték: 10 000 000 EUR

Az intézmény a csereügyletre szóló opció eladója. Az intézmény partnere arra vásárol jogot, hogy csereügyletet kössön az intézménnyel; ha a partner él ezzel a joggal, a partner kapja a változó kamatot, az intézmény pedig a fix kamatot.

A következőképpen meghatározott kamatcsereügyletre kiírt, kétéves lejáratú (könyvelési nap + 2 év), csereügyletre szóló opció: Fix láb: évente kapott Változó kamat: hat hónapos EURIBOR, hathavonta fizetett Névleges érték: 10 000 000 EUR Munkanapszabály és kamatfizetési naptár: normál A mögöttes csereügylet bekerülési napja: könyvelési nap + 2 év

A mögöttes csereügylet lejáratának napja: könyvelési nap + 7 év

Díjfizetés a könyvelési napon Teljesítés készpénzben

A kötési árfolyam alapja az ezen eszközben meghatározott, később hatályba lépő csereügylet ATM árfolyama + 100 bázispont

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

DEVIZAÜGYLET (FX)

301. Hat hónapos USD/EUR forward szerződés. Készpénzben kiegyenlített. Hosszú USD – rövid EUR; Névleges érték: 10 000 000 USD Forward kötési árfolyam: a könyvelési nap végi releváns azonnali EKB-referenciaárfolyam 100 %-a.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

302. Hathónapos EUR/GBP forward szerződés. Készpénzben kiegyenlített. Hosszú EUR – rövid GBP; Névleges érték: 10 000 000 GBP Forward kötési árfolyam: a könyvelési nap végi releváns azonnali EKB-referenciaárfolyam 100 %-a.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

303. Hosszú 10 000 000 USD készpénz.

Készpénzpozíció. A kk) pontban leírtak szerint belső devizakockázattal rendelkezőnek tekintendő

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

304. Hosszú EUR/USD vételi opció (hosszú EUR, rövid USD). Készpénzben kiegyenlített. Névleges érték: 10 000 000 EUR Egyenértékű összeg az EKB könyvelési nap végi azonnali EUR/USD referenciaárfolyama alapján.

Kötési árfolyam: az EKB könyvelési nap végi EUR/USD referenciaárfolyamának 110 %-a.

Lejárat időpontja: könyvelési nap + 1 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

305. Hosszú EUR/USD vételi opció (hosszú EUR, rövid USD). Készpénzben kiegyenlített. Névleges érték: 10 000 000 EUR Egyenértékű összeg az EKB könyvelési nap végi azonnali EUR/USD referenciaárfolyama alapján.

Kötési árfolyam: az EKB könyvelési nap végi EUR/USD referenciaárfolyamának 90 %-a.

Lejárat időpontja: könyvelési nap + 1 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

306. Rövid EUR/USD vételi opció (rövid EUR, hosszú USD). Készpénzben kiegyenlített. Névleges érték: 10 000 000 EUR Egyenértékű összeg az EKB könyvelési nap végi azonnali EUR/USD referenciaárfolyama alapján.

Kötési árfolyam: az EKB könyvelési nap végi EUR/USD referenciaárfolyamának 100 %-a.

Lejárat időpontja: könyvelési nap + 1 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

307. Rövid EUR/GBP vételi opció (rövid EUR, hosszú GBP). Készpénzben kiegyenlített. Névleges érték: 10 000 000 EUR Egyenértékű összeg az EKB könyvelési nap végi azonnali EUR/GBP referenciaárfolyama alapján.

Kötési árfolyam: az EKB könyvelési nap végi EUR/GBP referenciaárfolyamának 110 %-a.

Lejárat időpontja: könyvelési nap + 1 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

308. Hosszú EUR/JPY eladási opció (rövid EUR, hosszú JPY). Készpénzben kiegyenlített. Névleges érték: 10 000 000 EUR Egyenértékű összeg az EKB könyvelési nap végi azonnali EUR/JPY referenciaárfolyama alapján.

Kötési árfolyam: az EKB könyvelési nap végi EUR/JPY referenciaárfolyamának 110 %-a.

Lejárat időpontja: könyvelési nap + 1 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

309. Rövid EUR/AUD eladási opció (hosszú EUR, rövid AUD). Készpénzben kiegyenlített. Névleges érték: 10 000 000 EUR Egyenértékű összeg az EKB könyvelési nap végi azonnali EUR/AUD referenciaárfolyama alapján.

Kötési árfolyam: az EKB könyvelési nap végi EUR/AUD referenciaárfolyamának 110 %-a.

Lejárat időpontja: könyvelési nap + 1 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

310. 6 hónapos EUR/DKK forward ügylet (hosszú EUR, rövid DKK). Készpénzben kiegyenlített. Névleges érték: 10 000 000 EUR A forward árfolyam meghatározásához az EKB könyvelési nap végi EUR/DKK azonnali referencia-árfolyama használandó.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

311. Hat hónapos, teljesítéssel nem járó EUR/BRL forward ügylet (hosszú EUR, rövid BRL). Névleges érték: 10 000 000 EUR A forward árfolyam meghatározásához az EKB könyvelési nap végi EUR/BRL azonnali referencia-árfolyama használandó.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

ÁRUPIAC

401. Hosszú hat hónapos London Gold Forward,
3 500 uncia (hosszú arany, rövid USD). Készpénzben kiegyenlített. Kötési árfolyam: hat hónapos nap végi forward ár a könyvelési napon

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

402. Rövid 12 hónapos London Gold Forward, 3 500 uncia (rövid arany, hosszú USD). Készpénzben kiegyenlített. Kötési árfolyam: 12 hónapos nap végi forward ár a könyvelési napon

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

403. Hosszú vételi opció: 30 000 hordó Brent nyersolaj (hosszú WTI, rövid USD). Készpénzben kiegyenlített. Kötési árfolyam: 12 hónapos nap végi forward ár a könyvelési napon Lejárat időpontja: könyvelési nap + 6 hónap

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

404. Rövid eladási opció: 30 000 hordó Brent nyersolaj (hosszú WTI, rövid USD). Készpénzben kiegyenlített. Kötési árfolyam: 12 hónapos nap végi forward ár a könyvelési napon Lejárat időpontja: könyvelési nap + 6 hónap

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

405. Hosszú vételi opció: 5 000 uncia London Gold (hosszú arany, rövid USD). Készpénzben kiegyenlített. Kötési árfolyam: 18 hónapos nap végi forward ár a könyvelési napon Lejárat időpontja: könyvelési nap + 18 hónap

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

HITELKOCKÁZATI FELÁR

501. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben PORTUGÁLIÁRA

Átütemezési klauzula: FULL

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

502. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben OLASZORSZÁGRA

Átütemezési klauzula: FULL

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

503. Rövid pozíció (fedezet eladása) 1 000 000 USD értékű CDS-ben SPANYOLORSZÁGRA

Átütemezési klauzula: FULL

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

504. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben MEXIKÓRA

Átütemezési klauzula: FULL

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

505. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben BRAZÍLIÁRA

Átütemezési klauzula: FULL

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

506. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben az EGYESÜLT KIRÁLYSÁGRA

Átütemezési klauzula: FULL

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

507. Rövid pozíció (fedezet eladása) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben a Telefonicára (ticker: TEF SM)

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

508. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben a Telefonicára (ticker: TEF SM)

Lejárat: T+2. év december

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

509. Rövid pozíció (fedezet eladása) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben az Avivára (ticker: AV LN)

ISDA-fogalommeghatározások éve: 2003

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

510. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben az Avivára (ticker: AV LN) ISDA-fogalommeghatározások éve:

ISDA-fogalommeghatározások éve: 2003

Lejárat: T+2. év december

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

511. Rövid pozíció (fedezet eladása) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben a Vodafone-ra (ticker: VOD LN)

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

512. Rövid pozíció (fedezet eladása) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben az ENI SpA-ra (ticker: ENI IM)

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

513. Rövid pozíció (fedezet eladása) 1 000 000 USD értékű CDS-ben az Eli Lilly-re (ticker: LLY US)

Átütemezési klauzula: Nincs átütemezés (XR14)

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

514. Rövid pozíció (fedezet eladása) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben az Unileverre (ticker: UNA NA)

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

515. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben a Total SA-ra (ticker: FP FP)

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

516. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 EUR értékű CDS-ben a Volkswagen Group-ra (ticker: VOW GR)

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

517. Hosszú pozíció 1 000 000 USD értékű TÖRÖK ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN US900123CT57)

Lejárat: 2029. április 26.

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

518. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben TÖRÖKORSZÁGRA. Bekerülés napja a könyvelés napja.

Átütemezési klauzula: FULL

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

519. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű Telefonica-kötvényekben (ISIN XS1681521081)

Lejárat: 2028. január 12.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

520. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű Volkswagen Group-kötvényekben (ISIN XS2234567233)

Lejárat: 2028. szeptember 22.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

521. Rövid pozíció 1 000 000 EUR értékű Volkswagen Group-kötvényekben (ISIN XS1167667283)

Lejárat: 2030. január 16.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

522. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű Total SA-kötvényekben (ISIN XS1856281834)

Lejárat: 2033. július 11.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

523. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű OSZTRÁK ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN AT0000A04967)

Lejárat: 2037. március 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

524. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben AUSZTRIÁRA

Lejárat: T+15. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

525. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű HOLLAND ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN NL0013552060)

Lejárat: 2040. január 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

526. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben HOLLANDIÁRA

Lejárat: T+20. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

527. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű BELGA ÁLLAMKÖTVÉNYEKBEN (ISIN BE0000348574)

Lejárat: 2050. június 22.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

528. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 1 000 000 USD értékű CDS-ben BELGIUMRA

Lejárat: T+30. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

529. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 10 000 000 EUR értékű CDS-ben az iTraxx Europe index „on-the-run” sorozatában.

Lejárat: T+4. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

530. Rövid eladási opció. 10 000 000 EUR Mögöttes eszköz: iTraxx Europe index „on-the-run” sorozat (ugyanaz az eszköz, mint az 529. pontban)

Kötési árfolyam: ATM

Lejárat időpontja: könyvelési nap + 6 hónap

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

531. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű AXA SA (lehívható) kötvényekben (ISIN XS1799611642)

Lejárat: 2049. május 28.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

532. Hosszú pozíció 1 000 000 USD értékű AT&T (lehívható) kötvényekben (ISIN US00206RFW79)

Lejárat: 2037. augusztus 15.

Az EBH-eszköz pénzneme: USD

533. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű BAYER AG (lehívható) kötvényekben (ISIN XS2199266268)

Lejárat: 2030. január 6.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

534. Hosszú pozíció 1 000 000 EUR értékű ORANGE SA (lehívható) kötvényekben (ISIN FR0013323870)

Lejárat: 2028. március 20.

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

KORRELÁCIÓKERESKEDÉSI PORTFÓLIÓK (CTP)

601. Rövid pozíció (fedezet eladása) az iTraxx Europe index „on-the-run” sorozatában.

Alsó veszteségviselési határ: 3 %

Felső veszteségviselési határ: 6 %

Névleges érték: 5 000 000 EUR

Lejárat: 5 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

602. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 5 000 000 EUR értékű CDS-ben az iTraxx Europe index legújabb „on-the-run” sorozatában.

Lejárat: T+4. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

A névleges érték kiigazítása a 601. pontban lévő eszköz CS01 kockázatának teljes körű fedezése érdekében, újrafedezettségi kötelezettség nélkül

603. Hosszú pozíció (fedezet vétele) az iTraxx Europe index „on-the-run” sorozatában.

Alsó veszteségviselési határ: 3 %

Felső veszteségviselési határ: 6 %

Névleges érték: 5 000 000 EUR

Lejárat: 5 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

604. Rövid pozíció (fedezet eladása) 5 000 000 EUR értékű CDS-ben az iTraxx Europe index legújabb „on-the-run” sorozatában.

Lejárat: T+4. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

A névleges érték kiigazítása a 603. pontban lévő eszköz CS01 kockázatának teljes körű fedezése érdekében, újrafedezettségi kötelezettség nélkül

605. Rövid pozíció (fedezet eladása) az iTraxx Europe index „on-the-run” sorozatában.

Alsó veszteségviselési határ: 12 %

Felső veszteségviselési határ: 100 %

Névleges érték: 5 000 000 EUR

Lejárat: 5 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

606. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 5 000 000 EUR értékű CDS-ben az iTraxx Europe index legújabb „on-the-run” sorozatában.

Lejárat: T+4. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

A névleges érték kiigazítása a 605. pontban lévő eszköz CS01 kockázatának teljes körű fedezése érdekében, újrafedezettségi kötelezettség nélkül

607. Hosszú pozíció (fedezet vétele) az iTraxx Europe index „on-the-run” sorozatában.

Alsó veszteségviselési határ: 12 %

Felső veszteségviselési határ: 100 %

Névleges érték: 5 000 000 EUR

Lejárat: 5 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

608. Rövid pozíció (fedezet eladása) 5 000 000 EUR értékű CDS-ben az iTraxx Europe index legújabb „on-the-run” sorozatában.

Lejárat: T+4. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

A névleges érték kiigazítása a 607. pontban lévő eszköz CS01 kockázatának teljes körű fedezése érdekében, újrafedezettségi kötelezettség nélkül

609. Rövid pozíció (fedezet eladása) az iTraxx Europe index „on-the-run” sorozatában.

Alsó veszteségviselési határ: 3 %

Felső veszteségviselési határ: 6 %

Névleges érték: 5 000 000 EUR

Lejárat: 5 év

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

Megtérülési ráta: fix 40 %.

610. Hosszú pozíció (fedezet vétele) 5 000 000 EUR értékű CDS-ben az iTraxx Europe index legújabb „on-the-run” sorozatában.

Lejárat: T+4. év június

Az EBH-eszköz pénzneme: EUR

A névleges érték kiigazítása a 609. pontban lévő eszköz CS01 kockázatának teljes körű fedezése érdekében, újrafedezettségi kötelezettség nélkül

3. szakasz: Egyedi portfóliók – Egyetlen eszköz

Az intézményeknek a következő egyedi portfóliók előírt kockázati mutatóit és jelenértékét kell megadni:

Portfólió	*Eszközök kombinációja* Az első szám az eszközt jelöli (az e melléklet 2. szakasza szerinti sorszám). A második szám az egyes eszközök mennyiségét vagy adott esetben a kontraktusok számát mutatja.	Az EBH-portfólió pénzneme	Előírt kockázati mutatók
1001	101 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1002	102 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1003	103 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1004	104 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1005	105 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1006	106 – 1 eszköz	GBP	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1007	107 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1008	108 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1009	109 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1010	110 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1011	111 – 1 eszköz	USD	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1012	112 – 1 eszköz	USD	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1013	113 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1014	114 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1015	115 – 1 eszköz	GBP	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1016	116 – 1 eszköz	E-mail-cím	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1017	117 – 1 eszköz	JPY	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1018	118 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

4. szakasz: Egyedi portfóliók – Több eszköz

Az intézményeknek a következő egyedi portfóliók előírt kockázati mutatóit és jelenértékét kell megadniuk:

Portfólió	*Eszközök kombinációja* Az első szám az eszközt jelöli (az e melléklet 2. szakasza szerinti sorszám). A második szám az egyes eszközök mennyiségét vagy adott esetben a kontraktusok számát mutatja.	Az EBH-portfólió pénzneme	Előírt kockázati mutatók
1101	103 – 1 eszköz 104 – 1 eszköz 105 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1102	113 – 1 eszköz 110 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1103	115 – 1 eszköz 116 – 1 eszköz	E-mail-cím	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1104	109 – 1 eszköz 110 – 1 eszköz	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

5. szakasz: Aggregált portfóliók

Az intézményeknek a következő aggregált portfóliók előírt kockázati mutatóit és a jelenértékét kell megadni:

Aggregált portfólió	Megnevezés	*Egyedi portfóliók kombinációja* (az e melléklet 3. és 4. szakaszában említett egyedi portfóliók sorszáma szerint)	Az EBH-portfólió pénzneme	Előírt kockázati mutatók
10000	Összesített (ALL-IN) portfólió korrelációkereskedési portfólió (CTP) nélkül	1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; sVaR; IRC; SBM; DRC; RRAO
11000	RÉSZVÉNYEK kumulatív	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
12000	IR kumulatív	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
13000	FX kumulatív	3301, 3303, 3304	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
14000	Árupiaci kumulatív	4401, 4402	USD	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
15000	Hitelkockázati felár kumulatív	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; sVaR; IRC; SBM; DRC; RRAO
16000	CTP kumulatív EUR	6601, 6602	EUR	VaR; sVaR; APR; SBM; DRC; RRAO

6. szakasz: Az eszközökre vonatkozó kiegészítő előírások

Az intézményeknek a következő kiegészítő előírásokat kell alkalmazniuk az e melléklet 2. szakaszában felsorolt pénzügyi eszközökre:

Eszköz	220
Megnevezés:	Ötéves, piaci értéken értékelt keresztdevizás EUR/USD csereügylet Kapott USD és fizetett EUR Névleges érték: 10 000 000 EUR, USD (10 000 000 EUR * FX USD/EUR)
Fizet:	2. változó láb
Kap:	1. változó láb
Névleges érték cseréje és újramegállapítása:	Bekerülés napján és lejáratkor. Továbbá minden kamatnapon a 2. változó láb USD névleges értéke kiigazításának megfelelő kiegészítő kifizetésre kerül sor. Az USD névleges érték 10 000 000 EUR-ra igazítandó ki azonnali árfolyamon 2 munkanappal minden egyes fizetési nap előtt.
Készpénzegyenleg	Figyelembe kell venni
1. változó láb	
Névleges érték:	10 000 000 EUR-val egyenértékű összeg átváltva azonnali árfolyamon USD-re a bekerülés napján, az egyenérték negyedévente kiigazítva
Bekerülés napja:	könyvelési nap + 6 hónap
Lejárat napja:	könyvelési nap + 5,5 év
Kifizetés napjának generálása:	Bekerülés napjától előre
Kamatfizetési gyakoriság:	Negyedéves
Kamat:	három hónapos SOFR + 0 bázispont.
Kamat-újramegállapítás gyakorisága:	Negyedéves
Kamatmegállapítási konvenció:	A 3 hónapos időszak alatt napi kamatos kamat
Kamatoskamat-számítás gyakorisága:	Egyszerű kamat
Napszámítás:	ACT/360
Fizetés munkanapja:	LON, NYC, TARGET
Fizetési munkanapszabály:	Módosított következő (Modified following)
Névleges érték újramegállapításának munkanapja:	LON, NYC, TARGET
Névleges érték újramegállapításának munkanapszabálya:	Előző
Kamat-újramegállapítás munkanapja:	LON, NYC, TARGET
Kamat-újramegállapítás munkanapszabálya:	Előző

2. változó láb	
Névleges érték:	10 000 000 EUR
Bekerülés napja:	könyvelési nap + 6 hónap
Lejárat napja:	könyvelési nap + 5,5 év
Kifizetés napjának generálása:	Bekerülés napjától előre
Kamatfizetési gyakoriság:	Negyedéves
Kamat:	három hónapos ESTER + 0 bázispont.
Kamat-újramegállapítás gyakorisága:	Negyedéves
Kamatmegállapítási konvenció:	A 3 hónapos időszak alatt napi kamatos kamat
Kamatoskamat-számítás gyakorisága:	Egyszerű kamat
Napszámítás:	ACT/360
Fizetés munkanapja:	LON, NYC, TARGET
Fizetés munkanapja:	Módosított következő (Modified following)
Névleges érték újramegállapításának munkanapja:	LON, NYC, TARGET
Névleges érték újramegállapításának munkanapszabálya:	Előző
Kamat-újramegállapítás munkanapja:	LON, NYC, TARGET
Kamat-újramegállapítás munkanapszabálya:	Előző”

7. szakasz: SBM validálási portfóliók

a) Az intézményeknek a X. mellékletben (SBM validálási portfóliók) meghatározott portfóliók SBM kockázati mutatóját a IMV-adatszolgáltatás részeként, az IMV-adatszolgáltatás határidejével összhangban kell benyújtaniuk.

b) Az SBM validálási portfóliókhoz tartozó eredmények benyújtására a következők alkalmazandók:

i. Az intézményeknek csak a C120.02 táblát kell kitölteniük, és az ebben a táblában szolgáltatott adatokat a beszámolási pénznemben denominált eredményre kell korlátozniuk (azaz a C120.02 tábla 0060. oszlopát nem kell kitölteni, a C 106.00 és a C 106.01 táblában pedig nem kell adatot szolgáltatni az SBM validálási portfóliók esetében);

ii. Az intézményeknek abból a feltételezésből kell kiindulniuk, hogy a X. mellékletben foglalt instrumentumok által meghatározott kockázati érzékenységeket és görbületkockázati pozíciókat az intézmény beszámolási pénznemében fejezik ki, és hogy az információkat a C 106.01 / C 120.01 táblához tartozó adatszolgáltatási útmutatóban és a VI. mellékletben (A táblára vonatkozó útmutató) az e táblák benyújtására vonatkozó útmutatót tartalmazó megfelelő táblázatban meghatározott formátumban adják meg.”

III. MELLÉKLET

„VI. MELLÉKLET

FELÜGYELETI BENCHMARKPORTFÓLIÓK EREDMÉNYEI

A TÁBLÁKHOZ KAPCSOLÓDÓ ÚTMUTATÓ

C 106.00 – Kiinduló piaci értékelés és a kizárás indoklása 57
C 106.01 – SBM. Kockázati érzékenységek eszközök szerint 57
C 107.01 – VaR és sVaR nem-CTP. Részletek 61
C 107.02 – VaR, sVaR és PV – nem-CTP. Az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények 63
C 108.00 – Eredmény (P&L) idősorok 64
C 109.01 – IRC. A modell részletei 65
C 109.02 – IRC. Részletek portfóliók szerint 65
C 109.03 – IRC. Összeg portfólió/dátum szerint 66
C 110.01 – CT. A modell részletei. 67
C 110.02 – CT. Részletek portfóliók szerint 68
C 110.03 – CT. Teljes árkockázat portfólió/dátum szerint 69
C 120.01 – SBM. KOCKÁZATI ÉRZÉKENYSÉGEK ESZKÖZÖK/PORTFÓLIÓK SZERINT 69
C 120.02 – SBM. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT 72
C 120.04 – DRC. PIACI ÉRTÉKEK ÉS BRUTTÓ JTD ÖSSZEGEK ESZKÖZÖK/PORTFÓLIÓK SZERINT 74
C 120.05 – DRC. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT 80
C 120.06 – ASA (alternatív sztenderd módszer). OFR 82

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

A TÁBLÁKHOZ KAPCSOLÓDÓ ÚTMUTATÓ

C 106.00 – Kiinduló piaci értékelés és a kizárás indoklása

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Eszköz száma	Az V. melléklet 2. szakasza	Az V. melléklet szerinti eszközszámot kell feltüntetni.
0020	VaR és sVaR vonatkozásában modellezett eszköz (IGAZ/HAMIS)		IGAZ vagy HAMIS tüntetendő fel.
0030	IRC vonatkozásában modellezett eszköz (IGAZ/HAMIS)		IGAZ vagy HAMIS tüntetendő fel.
0040	Korrelációkereskedés vonatkozásában modellezett eszköz (IGAZ/HAMIS)		IGAZ vagy HAMIS tüntetendő fel.
0050	A kizárás indoka	3. cikk (2) bekezdés	A következők egyikét kell feltüntetni: (a) A szabályozó által nem engedélyezett modell; (b) Belsőleg nem engedélyezett eszköz vagy alaptermék; (c) Belsőleg nem vizsgált alaptermék vagy modellezési jellemző; (d) A kizárás egyéb indoka. Kérjük ennek magyarázatát a 0060-as oszlopban megadni.
0060	Szövegmező		Az intézmény bármely további információt megadhat ebben az oszlopban.
0070	Kiinduló piaci értékelés (IMV)		Valamennyi eszköz a vonatkozási időpontban, közép-európai idő (CET) szerint 17:30-kor érvényes piaci árazás szerinti értéken (az V. melléklet 1. szakaszának b) pontjában említettek szerint). A cellát üresen kell hagyni, ha az intézmény nem kíván kiinduló piaci értékelést megadni egy adott portfólióra (vagyis nulla értéket akkor, és csak akkor lehet megadni, ha a számítás eredménye valóban nulla).

C 106.01 – SBM. Kockázati érzékenységek eszközök szerint

Az intézményeknek azon kockázati tényezőkkel szembeni érzékenységeket kell feltüntetniük, amelyeknek az instrumentum ki van téve. Kockázati tényezőnként/érzékenységenként egy sort kell jelenteni. Az adott kockázati tényező az 575/2013/EU rendelet 325g. cikkében meghatározottak szerinti felfelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVRk+) vagy lefelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVRk–) külön sorokban kell feltüntetni. Valamennyi értéket az e rendelet V. melléklete 1. szakasza b) pontjának ii. alpontjában meghatározott „IMV (és kiinduló SBM) vonatkozási időpontra" vonatkozóan kell megadni. Az intézményeknek az eszközszám, a kockázatitényező-azonosító (0010. oszlop), a kategória (0020. oszlop) és a kiegészítő azonosító (0030. oszlop) minden egyes kombinációját csak egyszer kell feltüntetniük.

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Eszköz száma	Az V. melléklet 2. szakasza	Az V. melléklet szerinti eszközszámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Kockázati tényező azonosítója	Az 575/2013/EU rendelet325l.,325m., 325n., 325o., 325p. és 325q. cikke	Az e melléklet végén található táblázatban meghatározott kockázatitényező-azonosítót kell megadni.
0020	Kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 3. pontja	A kategóriát kell megadni. Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító: — az általános kamatlábkockázat kockázati osztálynak felel meg, a vonatkozó kockázatmentes kamatláb-, inflációs vagy keresztdevizás kockázati tényező pénznemének a nevét kell feltüntetni (az ISO 4217 szerinti pénznem megnevezését követve, pl. „EUR”); — a nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata kockázati osztálynak felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325ah. cikke (1) bekezdésének 4. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — az alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (nem ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325am. cikke (1) bekezdésének 7. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — az alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325ak. cikkének 6. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — a részvénypiaci kockázat kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325ap. cikke (1) bekezdésének 8. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — az árukockázat kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325as. cikkének 9. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — a devizakockázat kockázati osztálynak és a delta vagy görbület összetevőnek felel meg, a pénznem nevét kell feltüntetni (pl. „USD”, a megadott devizakódoknak az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követniük); — a devizakockázat kockázati osztálynak és a vega összetevőnek felel meg, a devizapár nevét kell feltüntetni (pl. „EUR_USD”, a megadott devizakódoknak az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követniük).
0030	1. kiegészítő azonosító	Az 575/2013/EU rendelet 325l–325q. és 325ai. cikke	A kockázati tényezőt a kategórián belüli szinten megkülönböztető alábbi információkat kell megadni. Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító: — az általános kamatlábkockázat kockázati osztálynak és a delta összetevőnek felel meg, a kockázatmentes görbe nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni; — a nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata kockázati osztálynak vagy az alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, a kibocsátó nevét vagy más

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni, és annak azonosnak kell lennie bármely kettő olyan, két kockázati tényezővel szembeni érzékenység esetében, amelyeknél az 575/2013/EU rendelet 325ai. cikke (1) bekezdése szerinti $\rho_{kl}^{(alaptermék)}$ korrelációs paraméter értéke 1. — az alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (nem ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, az ügyletrészsorozat nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni; — a részvénypiaci kockázat kockázati osztálynak felel meg, a részvénykibocsátó nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni; — az árukockázat kockázati osztálynak felel meg, az áru nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, ezt az intézményeknek egy kifejezett érték (NULL) megadásával kell jelezniük.
0050	Kockázati érzékenység (a beszámoló pénznemében mért eredmények)	Az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 2. pontja, valamint 325g., 325r., 325s., 325t. és 325ax. cikke	A kockázati érzékenységeket (delta/vega érzékenységek és görbületkockázati pozíciók) az egyes eszközök szintjén kell megadni a 0010–0030-as oszlopban meghatározott összes releváns kockázati tényezőre vonatkozóan. Az értékeket az intézmény beszámolási pénznemében kell megadni. Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító: — az érzékenységen alapuló módszer delta kockázati összetevőjének felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325r. cikkében meghatározott kockázati tényezővel szembeni nettó érzékenységet (S_k) kell feltüntetni. Ha az intézmények az említett rendelet 325t. cikkének (5) bekezdésével összhangban az illetékes hatóságtól engedélyt kaptak arra, hogy a delta kockázati érzékenységek tekintetében alternatív meghatározásokat használjanak, az adatszolgáltatás során ezeket az alternatív meghatározásokat kell használniuk; — az érzékenységen alapuló módszer vega kockázati összetevőjének felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325s. cikkében meghatározott, az opció adott kockázati tényezővel szembeni vega kockázati érzékenységét (S_k) kell feltüntetni; Ha az intézmények az említett rendelet 325t. cikkének (6) bekezdésével összhangban az illetékes hatóságtól engedélyt kaptak arra, hogy a vega kockázati érzékenységek tekintetében alternatív számításokat használjanak, az adatszolgáltatás során ezeket az alternatív számításokat kell használniuk. Függetlenül attól, hogy az intézmény az említett rendelet 325s. cikke szerinti meghatározást vagy 325t. cikkének (6) bekezdése szerinti alternatív számítást használja-e, az érzékenységet a megfelelő implikált volatilitással való súlyozása után kell megadni; — az érzékenységen alapuló módszer görbületkockázati összetevőjének felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325g. cikkében meghatározott, az adott kockázati tényező felfelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVR_k^+) vagy lefelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVR_k^-) kell feltüntetni. A jelentett értéket decimális értékként, legalább két tizedesjegy pontossággal kell kifejezni. Ha a számítás eredménye ténylegesen nulla, és csak akkor, nulla értéket kell megadni.
0060	Beszámoló pénzneme		Az intézmény beszámolási pénznemének nevét kell megadni (a megadott értéknek az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követnie, pl. „EUR”).

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0070	Kockázati érzékenység (az EBH-eszköz pénznemében mért eredmények)	E rendelet V. mellékletének 2. szakasza, valamint Az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 2. pontja, valamint 325g., 325r. és 325s. cikke	Az értékeket a 0050-es oszlopra vonatkozó útmutató szerint kell megadni, de az e rendelet V. mellékletének 2. szakaszában meghatározott eszköz pénzneméhez kapcsolódó azonnali EKB-árfolyamon átszámítva.
0080	Árazási modell	Az 575/2013/EU rendelet 325t. cikke	Az intézménynek meg kell határoznia, hogy az érzékenységek megállapításához melyik árazási modellt alkalmazza. A következők egyikét kell feltüntetni: (a) „a felső vezetésnek az eredményről való beszámolás alapjául szolgáló intézményi árazási modellek” (az 575/2013/EU rendelet 325t. cikke (1) bekezdésének első albekezdése szerint); (b) „belső modellen alapuló intézményi árazási módszer” (az említett rendelet 325t. cikke (1) bekezdésének második albekezdése szerint).
0090	Érzékenységek meghatározása	Az 575/2013/EU rendelet 325r., 325s. és 325t. cikke	Az intézménynek fel kell tüntetnie, hogy a szavatolótőke-követelmények kiszámítása során az érzékenység mely meghatározását alkalmazza. A következők egyikét kell feltüntetni: (a) „az érzékenységnek az 575/2013/EU rendelet 325r. és 325s. cikke szerinti meghatározása”; (b) „az érzékenységnek az 575/2013/EU rendelet 325t. cikke (5) és (6) bekezdése szerinti meghatározása”. Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító az érzékenységen alapuló módszer görbületkockázati összetevőjének felel meg, a b) pontban feltüntetett értéket kell megadni, ha a jelentett görbületkockázati pozíció kiszámításához használt érzékenységek bármelyike az érzékenységnek az 575/2013/EU rendelet 325t. cikkének (5) és (6) bekezdése szerinti meghatározásán alapul, egyéb esetben pedig az a) pontban feltüntetett értéket kell megadni.
0100	Szövegmező		Az intézmény ebben az oszlopban további információkat is megadhat az alkalmazott árazási modellre és érzékenységekre vonatkozóan.
0110	2. kiegészítő azonosító	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikkének (2) bekezdése	Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító az árukockázat kockázati osztálynak és az érzékenységen alapuló módszer delta kockázati összetevőjének felel meg, a teljesítési helyre vonatkozó jogi feltételeket vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, ezt az intézményeknek egy kifejezett érték (NULL) megadásával kell jelezniük.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0120	Hitelminőségi kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikkének (1) bekezdése és 325ah. cikkének (1) bekezdése	Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító a nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata kockázati osztálynak és az érzékenységen alapuló módszer delta kockázati összetevőjének felel meg, a válasz a következők egyike: (a) „1. hitelminőségi besorolás”; (b) „2. hitelminőségi besorolás”; (c) „3. hitelminőségi besorolás”; (d) „4. hitelminőségi besorolás”; (e) „5. hitelminőségi besorolás”; (f) „6. hitelminőségi besorolás”; (g) „Nincs hozzárendelt hitelminőségi besorolás (nem minősített)”. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, ezt az intézményeknek egy kifejezett érték (NULL) megadásával kell jelezniük.

C 107.01 – VaR és sVaR nem-CTP. Részletek

Sor	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010 – 0060	VaR		
0010	Módszertan		A következők egyikét kell feltüntetni a 0010-es oszlopban: (a) Historikus szimuláció; (b) Monte-Carlo szimuláció; (c) Parametrikus módszer; (d) Kombinált / Egyéb módszer (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a d) pontot választotta, akkor a 0020-as oszlopban kell pontosítania a választ.
0020	10 napos időhorizont kiszámítása	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikkének (1) bekezdése	A következők egyikét kell feltüntetni a 0010-es oszlopban: (a) 1 nap 10 napra arányosítva; (b) 10 nap átfedő időszakokkal; (c) 10 nap egyéb módszerrel. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0030	A megfigyelési időszak hossza	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikke (1) bekezdésének d) pontja.	A következők egyikét kell feltüntetni a 0010-es oszlopban: (a) Legfeljebb 1 év; (b) 1 évnél több, de legfeljebb 2 év; (c) 2 évnél több, de legfeljebb 3 év; (d) Több mint 3 év. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.

Sor	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0040	Az adatok súlyozása	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikke (1) bekezdésének d) pontja.	A következők egyikét kell feltüntetni a 0010-es oszlopban: (a) Nem súlyozott (VaR-adatsúlyozás); (b) Súlyozott (VaR-adatsúlyozás); (c) Az a) és b) pontban szereplő súlyozott és súlyozatlan (VaR-adatsúlyozás) mérőszámok közül a magasabb. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0050	Utótesztelési többlet	Az 575/2013/EU rendelet 366. cikkének (2) bekezdése	Az utótesztelési többlet az 575/2013/EU rendelet 366. cikkének (2) bekezdésében szereplő 1. táblázat szerinti, 0 és 1 közé eső kiegészítő tételt jelenti. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0060	VaR szabályozói többlet	Az 575/2013/EU rendelet 366. cikkének (2) bekezdése („legalább 3”)	A VaR szabályozói többlet az 575/2013/EU rendelet 366. cikkének (2) bekezdése szerinti VaR szorzótényezőre vonatkozóan az illetékes hatóság által előírt járulékos tétel (amelynek értéke legalább 3). A VaR szabályozói többlet 3 és adott esetben az utótesztelési többlet és a minőségi többlet összege. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0070 – 0100	sVaR (stresszhelyzeti VaR)		
0070	Módszertan		A következők egyikét kell feltüntetni a 0010-es oszlopban: (a) Historikus szimuláció; (b) Monte-Carlo szimuláció; (c) Parametrikus módszer; (d) Kombinált / Egyéb módszer (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a d) pontot választotta, akkor a 0020-as oszlopban kell pontosítania a választ.
0080	10 napos időhorizont kiszámítása	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikkének (1) bekezdése	A következők egyikét kell feltüntetni a 0010-es oszlopban: (a) 1 nap 10 napra arányosítva; (b) 10 nap átfedő időszakokkal; (c) 10 nap egyéb módszerrel. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0090	sVaR szabályozói többlet	Az 575/2013/EU rendelet 366. cikkének (2) bekezdése	A szabályozói többlet az 575/2013/EU rendelet 366. cikkének (2) bekezdése szerinti sVaR szorzótényezőre vonatkozóan az illetékes hatóság által előírt járulékos tétel (amelynek értéke legalább 3). A szabályozói többlet 3 és adott esetben az utótesztelési többlet és a minőségi többlet összege.

Sor	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0100	sVaR-időszak	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikkének (2) bekezdése	A következők egyikét kell feltüntetni a 0010-es oszlopban: (a) A stresszhelyzeti VaR napi számítása egy folyamatos 12 hónapos időszakra kalibrálva, a 0020-as oszlop szerinti kezdő időponttal; (b) A stresszhelyzeti VaR heti számítása egy folyamatos 12 hónapos időszakra kalibrálva, a 0020-as oszlop szerinti kezdő időponttal; (c) A stresszhelyzeti VaR napi számítása különböző folyamatos 12 hónapos időszakokra kalibrálva, a stresszhelyzeti VaR C 107.02 tábla 0010-es oszlopában megadott adatszolgáltatási időpontjai keretében, a 0020-as oszlop szerinti kezdő időpontokkal; (d) A stresszhelyzeti VaR heti számítása különböző folyamatos 12 hónapos időszakokra kalibrálva, a stresszhelyzeti VaR C 107.02 tábla 0010-es oszlopában megadott adatszolgáltatási időpontjai keretében, a 0020-as oszlop szerinti kezdő időponttal; (e) A stresszhelyzeti VaR napi számításának maximuma egynél több 12 hónapos időszakra kalibrálva; (f) A stresszhelyzeti VaR heti számításának maximuma egynél több 12 hónapos időszakra kalibrálva; (g) A stresszhelyzeti VaR kalibrálásának egyéb lehetőségei (kérjük pontosítani). Az intézmény a 0020-as oszlopban a következőket adja meg: a 0010-es oszlopban szereplő a) vagy b) opció választása esetén a kezdő időpontot (nn/hh/éééé formátumban); a 0010-es oszlopban szereplő c) vagy d) opció választása esetén az egyes stresszhelyzeti VaR-számításokhoz használt kezdő időpontokat (nn/hh/éééé formátumban). Ugyancsak a 0020-as oszlopban kell pontosítani az egyes stresszhelyzeti VaR-számításokhoz használt 12 hónapos időszakokra vonatkozó tájékoztatást a 0010-es oszlopban szereplő e), f) és g) opció választása esetén.

C 107.02 – VaR, sVaR és PV – nem-CTP. Az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Dátum		A VaR, sVaR és jelenérték (PV) eredményeit az V. melléklet 1. szakaszának b) pontjában meghatározott „a mutatószámítás kezdő időpontja” és „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” közötti mind a 10 munkanapra vonatkozóan meg kell adni. A dátumok feltüntetése céljából a „nn/hh/éééé” jelölési konvenciót kell alkalmazni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0020	VaR	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikke	Az egyes portfóliók esetében a „legalább 3” szabályozói szorzó alkalmazása nélkül kapott 10 napos szabályozói VaR-t kell feltüntetni. A 0010-es oszlopban megadott minden egyes dátumra vonatkozóan meg kell adni számadatot. A cellát üresen kell hagyni, ha az intézmény nem számít VaR-t a 0010-es oszlopban megadott dátumon (vagyis nulla értéket csak akkor lehet megadni, ha a számítás eredménye nulla).
0030	sVaR	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikke	Az egyes portfóliók esetében a „legalább 3” szabályozói szorzó alkalmazása nélkül kapott 10 napos szabályozói sVaR-t kell feltüntetni. A 0010-es oszlopban megadott minden egyes dátumra vonatkozóan meg kell adni számadatot. A cellát üresen kell hagyni, ha az intézmény nem számít sVaR-t a 0010-es oszlopban megadott dátumon (vagyis nulla értéket csak akkor lehet megadni, ha a számítás eredménye nulla).
0040	PV		Az egyes portfóliók jelenértékét (PV) kell feltüntetni. A 0010-es oszlopban megadott minden egyes dátumra vonatkozóan meg kell adni számadatot. A cellát üresen kell hagyni, ha az intézmény nem számít PV-t a 0010-es oszlopban megadott dátumon (vagyis nulla értéket csak akkor lehet megadni, ha a számítás eredménye nulla).

C 108.00 – Eredmény (P&L) idősorok

A C 108.00. táblát („Eredmény (P&L) idősorok”) csak azoknak az intézményeknek kell kitölteniük, amelyek a VaR-t historikus szimulációval számítják ki.

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Dátum	Az 575/2013/EU rendelet 365. cikke (1) bekezdésének d) pontja.	Az intézmény a joghatóságának naptára szerinti minden munkanapon feltünteti a C 107.02 tábla 0010-es oszlopa szerinti VaR-számításhoz használt P&L sorozatokat az V. melléklet 1. szakasza b) pontjának v. alpontjában meghatározott „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontjától” kezdve visszamenőlegesen minimum 250 megfigyeléssel.
0020	Napi P&L		A VaR-t historikus szimuláció alkalmazásával kiszámító intézmények az intézmény által használt teljes hosszúságú historikus adatsort feltüntetik, minimum egyéves adatsorral, a historikus szimulációval előállított napi kockázatitényező-változások (azaz a szabályozói egynapos VaR kiszámításához használt napi P&L adatsorok) felhasználásával kiszámított portfólió-értékváltozásokkal (napi P&L).

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			Amennyiben egy nap az érintett joghatóságban munkaszüneti nap, ezt a cellát üresen kell hagyni (azaz nulla eredményt csak akkor lehet feltüntetni, ha nem történt változás a portfólió feltételezett értékében egy adott munkanapon).

C 109.01 – IRC. A modell részletei

Sor	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	A modellezési tényezők száma		EBA/GL/2012/3 A modellezési tényezők számát az IRC-modell általános szintjén kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) 1 modellezési tényező; (b) 2 modellezési tényező; (c) Több mint 2 modellezési tényező. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0020	Az LGD-k forrása		EBA/GL/2012/3 Az LGD-k forrását az IRC-modell általános szintjén kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Piaci konvenció; (b) Az IRB-ben használt LGD-érték; (c) Egyéb (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a c) pontot választotta, akkor ebben az oszlopban kell pontosítania a választ.

C 109.02 – IRC. Részletek portfóliók szerint

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni, és csak azon portfóliók esetében, amelyeknél IRC van előírva.

Sor	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Likviditási horizont	Az 575/2013/EU rendelet 374. cikkének (5) bekezdése	EBA/GL/2012/3 A portfóliószinten alkalmazott likviditási horizontot kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Legfeljebb 3 hónap; (b) 3 hónapnál több, de legfeljebb 6 hónap; (c) 6 hónapnál több, de legfeljebb 9 hónap; (d) 9 hónapnál több, de legfeljebb 12 hónap.
0020	A PD-k forrása		EBA/GL/2012/3 A portfóliószinten alkalmazott PD-k forrását kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Hitelminősítő intézetek; (b) IRB; (c) Piac által implikált; (d) Egyéb (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a d) pontot választotta, akkor a 0020-as oszlopban kell pontosítania a választ.
0030	Átmenetmátrixok forrása		EBA/GL/2012/3 A portfóliószinten alkalmazott átmenetmátrixok forrását kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Hitelminősítő intézetek; (b) IRB; (c) Piac által implikált; (d) Egyéb (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a d) pontot választotta, akkor a 0020-as oszlopban kell pontosítania a választ.

C 109.03 – IRC. Összeg portfólió/dátum szerint

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni, és csak azon portfóliók esetében, amelyeknél IRC van előírva.

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

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Dátum		Az IRC-t az V. melléklet 1. szakaszának b) pontjában meghatározott „a mutatószámítás kezdő időpontja” és „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” közötti mind a 10 munkanapra vonatkozóan meg kell adni. A dátumok feltüntetése céljából a „nn/hh/éééé” jelölési konvenciót kell alkalmazni.
0020	IRC	Az 575/2013/EU rendelet 372–376. cikke	EBA/GL/2012/3 Az egyes portfóliók esetében kapott szabályozói IRC-t kell feltüntetni. A 0010-es oszlopban megadott minden egyes dátumra vonatkozóan meg kell adni számadatot. A cellát üresen kell hagyni, ha az intézmény nem számít IRC-t a 0010-es oszlopban megadott dátumon (vagyis nulla értéket csak akkor lehet megadni, ha a számítás eredménye nulla).

C 110.01 – CT. A modell részletei.

Sor	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	A modellezési tényezők száma	Az 575/2013/EU rendelet 377. cikke	A modellezési tényezők számát a korrelációkereskedésre vonatkozó modell általános szintjén kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) 1 modellezési tényező; (b) 2 modellezési tényező; (c) Több mint 2 modellezési tényező. Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia.
0020	Az LGD-k forrása	Az 575/2013/EU rendelet 377. cikke	Az LGD-k forrását a korrelációkereskedésre vonatkozó modell általános szintjén kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Piaci konvenció; (b) Az IRB-ben használt LGD-érték; (c) Egyéb (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a c) pontot választotta, akkor ebben az oszlopban kell pontosítania a választ.

C 110.02 – CT. Részletek portfóliók szerint

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni, és csak azon portfóliók esetében, amelyeknél APR van előírva.

Sor	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Likviditási horizont	Az 575/2013/EU rendelet 377. cikkének (2) bekezdése	A portfóliószinten alkalmazott likviditási horizontot kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Legfeljebb 3 hónap; (b) 3 hónapnál több, de legfeljebb 6 hónap; (c) 6 hónapnál több, de legfeljebb 9 hónap; (d) 9 hónapnál több, de legfeljebb 12 hónap.
0020	A PD-k forrása	Az 575/2013/EU rendelet 377. cikke	A portfóliószinten alkalmazott PD-k forrását kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Hitelminősítő intézetek; (b) IRB; (c) Piac által implikált; (d) Egyéb (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a d) pontot választotta, akkor a 0020-as oszlopban kell pontosítania a választ.
0030	Átmenetmátrixok forrása	Az 575/2013/EU rendelet 377. cikke	A portfóliószinten alkalmazott átmenetmátrixok forrását kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) Hitelminősítő intézetek; (b) IRB; (c) Piac által implikált; (d) Egyéb (kérjük pontosítani). Az intézménynek a 0010-es oszlopban megadott válasz részletezéséhez a 0020-as oszlopot kell használnia. Ha az intézmény a 0010-es oszlopban a d) pontot választotta, akkor a 0020-as oszlopban kell pontosítania a választ.

C 110.03 – CT. Teljes árkockázat portfólió/dátum szerint

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni, és csak azon portfóliók esetében, amelyeknél APR van előírva.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Dátum	Az 575/2013/EU rendelet 377. cikke	A teljes árkockázat (APR) értékét az V. melléklet 1. szakaszának b) pontjában meghatározott „a mutatószámítás kezdő időpontja” és „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” közötti mind a 10 munkanapra vonatkozóan meg kell adni. A dátumok feltüntetése céljából a „nn/hh/éééé” jelölési konvenciót kell alkalmazni.
0060	Teljes árkockázat (APR)	Az 575/2013/EU rendelet 377. cikke	A szabályozói, korrelációkereskedésre vonatkozó modell egyes portfóliókra való alkalmazásával kapott eredményeket kell feltüntetni. A 0010-es oszlopban megadott minden egyes dátumra vonatkozóan meg kell adni számadatot. A cellát üresen kell hagyni, ha az intézmény nem alkalmaz korrelációs kereskedésre vonatkozó modellt a 0010-es oszlopban megadott dátumon (vagyis nulla értéket csak akkor lehet megadni, ha a számítás eredménye nulla).

C 120.01 – SBM. KOCKÁZATI ÉRZÉKENYSÉGEK ESZKÖZÖK/PORTFÓLIÓK SZERINT

Az intézményeknek eszközönként azon kockázati tényezőkkel szembeni érzékenységeket kell feltüntetniük, amelyeknek az instrumentum ki van téve. Kockázati tényezőnként/érzékenységenként egy sort kell jelenteni. Az adott kockázati tényező az 575/2013/EU rendelet 325g. cikkében meghatározottak szerinti felfelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVR_k^+) vagy lefelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVR_k^-) külön sorokban kell feltüntetni. Valamennyi értéket az e rendelet V. melléklete 1. szakasza b) pontjának v. alpontjában meghatározott „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében kell megadni. Az intézményeknek a portfólió, az eszközszám (0010. oszlop), a kockázatitényező-azonosító (0020. oszlop), a kategória (0030. oszlop) és a kiegészítő azonosító (0040. oszlop) minden egyes kombinációját csak egyszer kell feltüntetniük.

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Eszköz száma	Az V. melléklet 2. szakasza	Az V. melléklet szerinti eszközszámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0020	Kockázati tényező azonosítója	Az 575/2013/EU rendelet325l.,325m., 325n., 325o., 325p. és 325q. cikke	Az e melléklet végén található táblázatban meghatározott kockázatitényező-azonosítót kell megadni.
0030	Kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 3. pontja	A kategóriát kell megadni. Amennyiben a 0020. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító: — az általános kamatlábkockázat kockázati osztálynak felel meg, a vonatkozó kockázatmentes kamatláb-, inflációs vagy keresztdevizás kockázati tényező pénznemének a nevét kell feltüntetni (az ISO 4217 szerinti pénznem megnevezését követve, pl. „EUR”); — a nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata (CSR) kockázati osztálynak felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325ah. cikke (1) bekezdésének 4. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — az alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (nem ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325am. cikke (1) bekezdésének 7. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — az alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325ak. cikkének 6. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — a részvénykockázat kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325ap. cikke (1) bekezdésének 8. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni; — az árukockázat kockázati osztálynak felel meg, az említett rendelet 325as. cikkének 9. táblázatában szereplő kategóriaszámot kell feltüntetni. — a devizakockázat kockázati osztálynak és a delta vagy görbület összetevőnek felel meg, a pénznem nevét kell feltüntetni (pl. „USD”, a megadott devizakódoknak az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követniük); — a devizakockázat kockázati osztálynak és a vega összetevőnek felel meg, a devizapár nevét kell feltüntetni (pl. „EUR_USD”, a megadott devizakódoknak az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követniük).
0040	1. kiegészítő azonosító	Az 575/2013/EU rendelet 325l–325q. és 325ai. cikke	A kockázati tényezőt a kategórián belüli szinten megkülönböztető alábbi információkat kell megadni. Amennyiben a 0020. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító: — az általános kamatlábkockázat kockázati osztálynak és a delta összetevőnek felel meg, a kockázatmentes görbe nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni; — a nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata kockázati osztálynak vagy az alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, a kibocsátó nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni, és annak azonosnak kell lennie bármely kettő olyan, két kockázati tényezővel szembeni érzékenység esetében, amelyeknél az 575/2013/EU rendelet 325ai. cikke (1) bekezdése szerinti $\rho_{kl}^{(alaptermék)}$ korrelációs paraméter értéke 1. — az alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (nem ACTP CSR) kockázati osztálynak felel meg, az ügyletrészsorozat nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni; — a részvénypiaci kockázat kockázati osztálynak felel meg, a részvénykibocsátó nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni;

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			— az árukockázat kockázati osztálynak felel meg, az áru nevét vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, ezt az intézményeknek egy kifejezett érték (NULL) megadásával kell jelezniük.
0060	Kockázati érzékenység (a beszámoló pénznemében mért eredmények)	Az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 2. pontja, valamint 325g., 325r., 325s., 325t. és 325ax. cikke	A kockázati érzékenységeket (delta/vega érzékenységek és görbületkockázati pozíciók) az egyes instrumentumok szintjén kell megadni a 0020–0040. oszlopban meghatározott összes releváns kockázati tényezőre vonatkozóan. Az értékeket az intézmény beszámolási pénznemében kell megadni. Amennyiben a 0020. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító: — az érzékenységen alapuló módszer delta kockázati összetevőjének felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325r. cikkében meghatározott kockázati tényezővel szembeni nettó érzékenységet (S_k) kell feltüntetni. Ha az intézmények az említett rendelet 325t. cikkének (5) bekezdésével összhangban az illetékes hatóságtól engedélyt kaptak arra, hogy a delta kockázati érzékenységek tekintetében alternatív számításokat használjanak, az adatszolgáltatás során ezeket az alternatív meghatározásokat kell használniuk; — az érzékenységen alapuló módszer vega kockázati összetevőjének felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325s. cikkében meghatározott, az opció adott kockázati tényezővel szembeni vega kockázati érzékenységét (S_k) kell feltüntetni; Ha az intézmények az említett rendelet 325t. cikkének (6) bekezdésével összhangban az illetékes hatóságtól engedélyt kaptak arra, hogy a vega kockázati érzékenységek tekintetében alternatív számításokat használjanak, az adatszolgáltatás során ezeket az alternatív számításokat kell használniuk. Függetlenül attól, hogy az intézmény az említett rendelet 325s. cikke szerinti számítást vagy 325t. cikkének (6) bekezdése szerinti alternatív számítást használja-e, az érzékenységet a megfelelő implikált volatilitással való súlyozása után kell megadni; — az érzékenységen alapuló módszer görbületkockázati összetevőjének felel meg, az 575/2013/EU rendelet 325g. cikkében meghatározott, az adott kockázati tényező felfelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVR_k^+) vagy lefelé irányuló nettó görbületkockázati pozícióját (CVR_k^-) kell feltüntetni. A jelentett értéket decimális értékként, legalább két tizedesjegy pontossággal kell kifejezni. Ha a számítás eredménye ténylegesen nulla, és csak akkor, nulla értéket kell megadni.
0070	Beszámoló pénzneme		Az intézmény beszámolási pénznemének nevét kell megadni (a megadott értéknek az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követnie, pl. „EUR”).
0080	Kockázati érzékenység (az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények)	E rendelet V. mellékletének 3. és 4. szakasza, valamint Az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 2. pontja, valamint 325g., 325r., 325s., 325t. és 325ax. cikke	Az értékeket a 0060-as oszlopra vonatkozó útmutató szerint kell megadni, de az e rendelet V. melléklete 3. és 4. szakaszában meghatározott portfólió pénzneméhez kapcsolódó azonnali EKB-árfolyamon átszámítva.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0090	Kockázati súly	Az 575/2013/EU rendelet harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 6. szakasza	A 0020–0040. oszlopban meghatározott kockázati tényezőnek megfelelő kockázati súlyt kell feltüntetni. Amennyiben a 0020. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító a görbületkockázati összetevőnek felel meg, az alkalmazandó relatív elmozdulás meghatározásához használt kockázati súlyt kell feltüntetni. A jelentett értéket decimális értékként, legalább négy tizedesjegy pontossággal kell kifejezni.
0110	2. kiegészítő azonosító	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikkének (2) bekezdése	Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító az árukockázat kockázati osztálynak és az érzékenységen alapuló módszer delta kockázati összetevőjének felel meg, a teljesítési helyre vonatkozó jogi feltételeket vagy más megfelelő egyedi azonosítót kell feltüntetni. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, ezt az intézményeknek egy kifejezett érték (NULL) megadásával kell jelezniük.
0120	Hitelminőségi kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikkének (1) bekezdése és 325ah. cikkének (1) bekezdése	Amennyiben a 0010. oszlopban kiválasztott kockázatitényező-azonosító a nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata kockázati osztálynak és az érzékenységen alapuló módszer delta kockázati összetevőjének felel meg, a válasz a következők egyike: (a) „1. hitelminőségi besorolás”; (b) „2. hitelminőségi besorolás”; (c) „3. hitelminőségi besorolás”; (d) „4. hitelminőségi besorolás”; (e) „5. hitelminőségi besorolás”; (f) „6. hitelminőségi besorolás”; (g) „Nincs hozzárendelt hitelminőségi besorolás (nem minősített)”. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, ezt az intézményeknek egy kifejezett érték (NULL) megadásával kell jelezniük.

C 120.02 – SBM. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Kockázati osztály	Az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 1. pontja	A kockázati osztályt kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) „Általános kamatlábkockázat (GIRR)"; (b) „Hitelfelár-kockázat. Nem értékpapírosítási CSR" (nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata); (c) „Hitelfelár-kockázat. Nem ACTP CSR" (az alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata); (d) „Hitelfelár-kockázat. ACTP CSR" (az alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata); (e) „Részvénykockázat"; (f) „Árukockázat"; (g) „Devizaárfolyam-kockázat".
0020	Összetevő	Az 575/2013/EU rendelet 325e. cikkének (1) bekezdése	Az érzékenységen alapuló módszer összetevőjét (SBM) kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) „Delta kockázat"; (b) „Vega kockázat"; (c) „Görbületkockázat".
0030	Korrelációs forgatókönyv	Az 575/2013/EU rendelet 325h. cikke	A korrelációs forgatókönyvet kell feltüntetni. A válasz a következők egyike: (a) „Közepes korreláció forgatókönyve"; (b) „Erős korreláció forgatókönyve"; (c) „Gyenge korreláció forgatókönyve".
0040	Szavatolótőke-követelmények (a beszámoló pénznemében mért eredmények)	Az 575/2013/EU rendelet 325h. cikke	A szavatolótőke-követelmények összegeit a kockázati osztályok, összetevők és korrelációs forgatókönyvek valamennyi releváns kombinációjában, minden egyes portfólióra és az (e rendelet V. melléklete 1. szakaszának b) pontjában meghatározott) „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja" tekintetében kell megadni. Az értékeket az intézmény beszámolási pénznemében kell megadni, legalább két tizedesjegy pontossággal.
0050	Beszámoló pénzneme		Az intézmény beszámolási pénznemét kell megadni (a megadott értéknek az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követnie).
0060	Szavatolótőke-követelmények (az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények)	E rendelet V. mellékletének 3. és 4. szakasza, valamint az 575/2013/EU rendelet 325h. cikke	Az értékeket a 0040-as oszlopra vonatkozó útmutató szerint kell megadni, de az e rendelet V. melléklete 3. és 4. szakaszában meghatározott portfólió pénznemére kapcsolódó azonnali EKB-árfolyamon átszámítva.
0070	Görbületkockázattal kapcsolatos szavatolótőke-követelmények hatálya alá tartozó, opcionalitás nélküli pozíciók	Az 575/2013/EU rendelet 325e. cikkének (3) bekezdése	Amennyiben a 0020. oszlopban szereplő összetevő görbületkockázatnak felel meg: (a) „IGAZ" értéket kell megadni, ha az intézmény a 0040. és 0060. oszlopban feltüntetett eredmény kiszámításához az 575/2013/EU rendelet 325e. cikke (3) bekezdésének első albekezdésében meghatározott módszert alkalmazza. (b) Egyéb esetben a „HAMIS" értéket kell megadni. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, szintén a „HAMIS" értéket kell megadni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0080	Devizaárfolyam-kockázat, delta és görbület esetében alkalmazott bázisdeviza módszer	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikkének (7) bekezdése	Amennyiben a 0010. oszlopban szereplő kockázati osztály devizaárfolyam-kockázatnak felel meg, a 0020. oszlopban szereplő összetevő pedig delta kockázatnak vagy görbületkockázatnak: (a) „IGAZ” értéket kell megadni, ha az intézmény a 0040. és 0060. oszlopban feltüntetett eredmény kiszámításához az 575/2013/EU rendelet 325q. cikkének (7) bekezdésében meghatározott módszert alkalmazza. (b) Egyéb esetben a „HAMIS” értéket kell megadni. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, szintén a „HAMIS” értéket kell megadni.
0090	A devizaárfolyam-kockázat görbületkockázati összetevőinek skalárral való osztása	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikkének (6) bekezdése	Amennyiben a 0010. oszlopban szereplő kockázati osztály devizaárfolyam-kockázatnak felel meg, a 0020. oszlopban szereplő összetevő pedig görbületkockázatnak: (a) „IGAZ” értéket kell megadni, ha az intézmény a 0040. és 0060. oszlopban feltüntetett eredmény kiszámításához az 575/2013/EU rendelet 325q. cikkének (6) bekezdésében meghatározott módszert alkalmazza. (b) Egyéb esetben a „HAMIS” értéket kell megadni. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, szintén a „HAMIS” értéket kell megadni.
0095	Az SBM validálási portfólió eredményeinek benyújtása	Az 575/2013/EU rendelet 325e. cikkének (1) bekezdése	Az V. melléklet 7. szakaszában említett SBM validálási portfólióra vonatkozó adatszolgáltatás esetében: a) a „Benyújtott” értéket kell megadni, ha az intézmény az e portfólió szerinti eredményeket nyújt be; b) a „Nem benyújtott – nincs kitettség a kockázati tényezővel szemben” értéket kell feltüntetni, ha az intézmény nem nyújt be eredményeket a releváns SBM validálási portfólió tekintetében, mivel vezetése nem engedélyez műveleteket olyan instrumentumokban, amelyek kitettséget keletkeztetnének az adott kockázati tényezővel szemben. Ha az adatszolgáltatás az V. melléklet 3., 4. vagy 5. szakaszában említett portfólióra vonatkozik, akkor a „Nem alkalmazandó” értéket kell megadni.
0100	Szövegmező		Az intézmény bármely további információt megadhat ebben az oszlopban.

C 120.04 – DRC. PIACI ÉRTÉKEK ÉS BRUTTÓ JTD ÖSSZEGEK ESZKÖZÖK/PORTFÓLIÓK SZERINT

Az intézményeknek az eszköznek megfelelő kitettségeket kell feltüntetniük, instrumentumonként. Kitettségenként egy sort kell jelenteni. Valamennyi értéket az e rendelet V. melléklete 1. szakasza b) pontjának v. alpontjában meghatározott „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében kell megadni. A kitettségeket nettósítás előtti, de adott esetben az 575/2013/EU rendelet 325z. és 325ac. cikkében meghatározott reprodukció vagy felbontás utáni értéken kell feltüntetni.

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Eszköz száma	Az V. melléklet 2. szakasza	Az V. melléklet szerinti eszközszámot kell feltüntetni.
0020	Kockázati osztály	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikkének (2) bekezdése	Azt a kockázati osztályt kell feltüntetni, amelyre vonatkozóan a 0030. és a 0040. oszlopban a nemteljesítési kockázatra vonatkozó követelményt (DRC) feltüntetik. A válasz a következők eszköztípusok egyike: (a) „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”; (b) „Az ACTP-be nem tartozó értékpapírosítási pozíciók”; (c) „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítási pozíciók”.
0030	1. kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325y. cikkének (3) bekezdése, 325aa. cikkének (4) bekezdése és 325ad. cikkének (2) bekezdése	A kategóriát kell megadni. Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „nem értékpapírosítás”-nak felel meg, a válasz a következők egyike: (a) „Vállalatok”; (b) „Kormányzatok”; (c) „Helyi önkormányzatok/települések”. Amennyiben ehelyett a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Az ACTP-be nem tartozó értékpapírosítás”-nak felel meg, a válasz vagy a fenti a) pont vagy a következők egyike: (d) „ABCP – Ázsia”; (e) „ABCP – Európa”; (f) „ABCP – Észak-Amerika”; (g) „ABCP – A világ egyéb részei”; (h) „Gépjárműhitel/-lízing – Ázsia”; (i) „Gépjárműhitel/-lízing – Európa”; (j) „Gépjárműhitel/-lízing – Észak-Amerika”; (k) „Gépjárműhitel/-lízing – A világ egyéb részei”; (l) „CDO-val fedezett CDO – Ázsia”; (m) „CDO-val fedezett CDO – Európa”; (n) „CDO-val fedezett CDO – Észak-Amerika”; (o) „CDO-val fedezett CDO – A világ egyéb részei”; (p) „Hitellel fedezett kötelezvény – Ázsia”; (q) „Hitellel fedezett kötelezvény – Európa”; (r) „Hitellel fedezett kötelezvény – Észak-Amerika”; (s) „Hitellel fedezett kötelezvény – A világ egyéb részei”; (t) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – Ázsia”; (u) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – Európa”; (v) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – Észak-Amerika”; (w) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – A világ egyéb részei”; (x) „Hitelkártya – Ázsia”; (y) „Hitelkártya – Európa”; (z) „Hitelkártya – Észak-Amerika”; (aa) „Hitelkártya – A világ egyéb részei”; (bb) „Egyéb lakossági – Ázsia”; (cc) „Egyéb lakossági – Európa”; (dd) „Egyéb lakossági – Észak-Amerika”;

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			(ee) „Egyéb lakossági – A világ egyéb részei”; (ff) „Egyéb nagykereskedelmi – Ázsia”; (gg) „Egyéb nagykereskedelmi – Európa”; (hh) „Egyéb nagykereskedelmi – Észak-Amerika”; (ii) „Egyéb nagykereskedelmi – A világ egyéb részei”; (jj) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – Ázsia”; (kk) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – Európa”; (ll) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – Észak-Amerika”; (mm) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – A világ egyéb részei”; (nn) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – Ázsia”; (oo) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – Európa”; (pp) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – Észak-Amerika”; (qq) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – A világ egyéb részei”; (rr) „Hallgatói hitel – Ázsia”; (ss) „Hallgatói hitel – Európa”; (tt) „Hallgatói hitel – Észak-Amerika”; (uu) „Hallgatói hitel – A világ egyéb részei”. Amennyiben ehelyett a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítás”-nak felel meg, a válasz „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítás”.
0040	2. kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325ad. cikkének (2) bekezdése	Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítás”-nak felel meg, a válasz az index neve, egyéb esetben a „NUL” értéket kell megadni
0050	Kötelezett	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikkének (2) bekezdése, 325x. cikkének (1) bekezdése, valamint 325z. és 325ac. cikke	Az intézményeknek a kötelezettel kapcsolatos információkat kell megadniuk. Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály: — „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg, a válasz a kötelezett neve; — „az ACTP-be nem tartozó értékpapírosítási pozíciók”-nak felel meg, a válasz a kötelezett neve vagy az alapul szolgáló eszközhalmazt és az ügyletrészsorozatot jelölő egyedi azonosító; — „az ACTP-be tartozó értékpapírosítási pozíciók”-nak felel meg, a válasz a kötelezett neve vagy az indexcsaládot, sorozatot és ügyletrészsorozatot jelölő egyedi azonosító;
0060	Hitelminőségi kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325y. cikkének (1) és (2) bekezdése, 325aa. cikkének (1) bekezdése és 325ad. cikkének (1) bekezdése	Az intézményeknek a hitelminőséget kell megadniuk. A válasz a következők egyike: (a) „1. hitelminőségi besorolás”; (b) „2. hitelminőségi besorolás”; (c) „3. hitelminőségi besorolás”; (d) „4. hitelminőségi besorolás”; (e) „5. hitelminőségi besorolás”; (f) „6. hitelminőségi besorolás”; (g) „Nincs hozzárendelt hitelminőségi besorolás (nem minősített)”;

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			(h) „Nincs hozzárendelt hitelminőségi besorolás (nem teljesített)"; (i) „Nincs hozzárendelt hitelminőségi besorolás (0 %-os kockázati súly). Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítás"-nak vagy „Az ACTP-be nem tartozó értékpapírosítás"-nak felel meg, a válasz a fentiek valamelyike vagy a következők egyike: (j) „7. hitelminőségi besorolás"; (k) „8. hitelminőségi besorolás"; (l) „9. hitelminőségi besorolás"; (m) „10. hitelminőségi besorolás"; (n) „11. hitelminőségi besorolás"; (o) „12. hitelminőségi besorolás"; (p) „13. hitelminőségi besorolás"; (q) „14. hitelminőségi besorolás"; (r) „15. hitelminőségi besorolás"; (s) „16. hitelminőségi besorolás"; (t) „17. hitelminőségi besorolás"; (u) „Minden egyéb hitelminőségi besorolás".
0070	Nemteljesítési kockázati súly	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke (1) bekezdésének f) pontja, 325y. cikkének (1) és (2) bekezdése, 325aa. cikkének (1) bekezdése és 325ad. cikkének (1) bekezdése	Az intézményeknek a vonatkozó kockázati súlyt kell megadniuk. Az értékpapírosítási kitettségekre alkalmazott kockázati súlyokat az 575/2013/EU rendelet 325aa. cikkének (1) bekezdése szerinti 8 %-os szorzó alkalmazása után kell feltüntetni.
0080	Szenioritás	Az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (3) és (6) bekezdése	A kitettség szenioritását kell megadni. Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok"-nak vagy „Az ACTP-be nem tartozó értékpapírosítási pozíciók"-nak felel meg, a válasz a következők egyike: (a) „Tulajdoni részesedést megtestesítő instrumentumok" (b) „Nem előresorolt, hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok"; (c) „Előresorolt, hitelviszonyt megtestesítő instrumentumok"; (d) „Fedezett kötvények". Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, a mezőt üresen kell hagyni.
0090	Lejárat	Az 575/2013/EU rendelet 325x., 325z. és 325ac. cikke	A kitettség lejáratának napját kell megadni. A dátum feltüntetése céljából a „nn/hh/éééé" jelölési konvenciót kell alkalmazni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0100	Megtérülési ráta	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke (1) bekezdésének e) pontja	Az intézményeknek a megtérülési rátát kell megadniuk. A megtérülési rátát az alkalmazandó nemteljesítéskori veszteségráta (LGD) felhasználásával kell kiszámítani, mivel a megtérülési ráta = 1 − LGD. A megtérülési ráta jelentett értékét 0 és 1 közé eső decimális értékként, legalább négy tizedesjegy pontossággal kell kifejezni.
0110	Irány	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke (1) bekezdésének a) és b) pontja	Az intézményeknek a kitettség irányát az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke (1) bekezdésének a) és b) pontjában foglalt fogalommeghatározásoknak megfelelően kell megadniuk. A válasz a következők egyike: (a) „Rövid kitettség”; (b) „Hosszú kitettség”.
0120	Alsó veszteségviselési határ (%)	Az 575/2013/EU rendelet 325aa. és 325ad. cikke	Amennyiben a jelentett kitettség ügyletrészsorozatra vonatkozik, az intézményeknek az ügyletrészsorozatra vonatkozó alsó veszteségviselési határt kell megadniuk. A jelentett értéket decimális értékként, legalább négy tizedesjegy pontossággal kell kifejezni.
0130	Felső veszteségviselési határ (%)	Az 575/2013/EU rendelet 325aa. és 325ad. cikke	Amennyiben a jelentett kitettség ügyletrészsorozatra vonatkozik, az intézményeknek az ügyletrészsorozatra vonatkozó felső veszteségviselési határt kell megadniuk. A jelentett értéket decimális értékként, legalább négy tizedesjegy pontossággal kell kifejezni.
0140-0170	A beszámoló pénznemében mért eredmények		Az értékeket az intézmény beszámolási pénznemére hivatkozva kell megadni, adott esetben legalább két tizedesjegy pontossággal.
0140	Névleges összeg	Az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1), (2) és (5) bekezdése	Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg, az intézményeknek az instrumentum névleges összegét kell megadniuk. Az érték a kitettség típusától függően az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1) és (2) bekezdésében szereplő $V_{névleges}$. kifejezésnek vagy az említett rendelet 325w. cikkének (5) bekezdésében szereplő V kifejezésnek felel meg. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, a mezőt üresen kell hagyni, ahogy akkor is, ha az intézmény kifejezetten nem számítja ki vagy használja az ebben az oszlopban feltüntetendő összeget a váratlan nemteljesítésből eredő bruttó összeg (bruttó JTD összeg) becsléséhez.
0150	P&L + Korrekció	Az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1), (2) és (5) bekezdése	Az intézményeknek az egyes kitettségekre vonatkozó eredmény (P&L) és korrekció összegét kell megadniuk: — Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg és a jelentett kitettség hosszú kitettség, az intézményeknek az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1) bekezdésével összhangban a $P\&L_{hosszú}$ és $Korrekció_{hosszú}$ összegét kell megadniuk. — Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg és a jelentett kitettség rövid kitettség, az intézményeknek az említett rendelet 325w. cikkének (2) bekezdésével összhangban a $P\&L_{rövid}$ és $Korrekció_{rövid}$ összegét kell megadniuk.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, a mezőt üresen kell hagyni, ahogy akkor is, ha az intézmény kifejezetten nem számítja ki vagy használja az ebben az oszlopban feltüntetendő összeget a bruttó JTD összeg becsléséhez.
0160	Bruttó JTD összeg	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke (1) bekezdésének c) pontja, 325w. cikkének (1), (2) és (5) bekezdése, 325z. cikkének (1) bekezdése és 325ac. cikkének (2) bekezdése	Az intézményeknek az adott kitettségre vonatkozó bruttó JTD összeget kell megadniuk.
0170	Pénznem		Az intézmény beszámolási pénznemét kell megadni (a megadott értéknek az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követnie).
0180-0200	Az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények	E rendelet V. mellékletének 3. és 4. szakasza, valamint az 575/2013/EU rendelet 325y., 325aa. és 325ad. cikke	Az értékeket a 0030-as oszlopra vonatkozó útmutató szerint kell megadni, de az e rendelet V. melléklete 3. és 4. szakaszában meghatározott portfólió pénzneméhez kapcsolódó azonnali EKB-árfolyamon átszámítva.
0180	Névleges összeg	Az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1), (2) és (5) bekezdése	Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg, az intézményeknek az instrumentum névleges összegét kell megadniuk. Az érték a kitettség típusától függően az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1) és (2) bekezdésében szereplő $V_{névleges}$. kifejezésnek vagy az említett rendelet 325w. cikkének (5) bekezdésében szereplő V kifejezésnek felel meg. Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, a mezőt üresen kell hagyni, ahogy akkor is, ha az intézmény kifejezetten nem számítja ki vagy használja az ebben az oszlopban feltüntetendő összeget a bruttó JTD összeg becsléséhez.
0190	P&L + Korrekció	Az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1), (2) és (5) bekezdése	Az intézményeknek az egyes kitettségekre vonatkozó eredmény (P&L) és korrekció összegét kell megadniuk: — Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg és a jelentett kitettség hosszú kitettség, az intézményeknek az 575/2013/EU rendelet 325w. cikkének (1) bekezdésével összhangban a $P\&L_{hosszú}$ és $Korrekció_{hosszú}$ összegét kell megadniuk. — Amennyiben a 0020. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg és a jelentett kitettség rövid kitettség, az intézményeknek az említett rendelet 325w. cikkének (2) bekezdésével összhangban a $P\&L_{rövid}$ és $Korrekció_{rövid}$ összegét kell megadniuk.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			Ha az említett esetek egyike sem áll fenn, a mezőt üresen kell hagyni, ahogy akkor is, ha az intézmény kifejezetten nem számítja ki vagy használja az ebben az oszlopban feltüntetendő összeget a bruttó JTD összeg becsléséhez.
0200	Bruttó JTD összeg	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke (1) bekezdésének c) pontja, 325w. cikkének (1), (2) és (5) bekezdése, 325z. cikkének (1) bekezdése és 325ac. cikkének (2) bekezdése	Az intézményeknek az adott kitettségre vonatkozó, váratlan nemteljesítésből eredő bruttó összeget (bruttó JTD összeg) kell megadniuk.

C 120.05 – DRC. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNYEK (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT

Munkalapokra vonatkozó útmutató (z-tengely)

Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
Portfólió	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Kockázati osztály	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikkének (2) bekezdése	Azt a kockázati osztályt kell feltüntetni, amelyre vonatkozóan a 0030. és a 0040. oszlopban a nemteljesítési kockázatra vonatkozó követelményt feltüntetik. A válasz a következők eszköztípusok egyike: (a) „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”; (b) „Az ACTP-be nem tartozó értékpapírosítási pozíciók”; (c) „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítási pozíciók”.
0020	1. kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325y. cikkének (3) bekezdése, 325aa. cikkének (4) bekezdése és 325ad. cikkének (2) bekezdése	A kategóriát kell megadni. Amennyiben a 0010. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Értékpapírosítási pozícióktól eltérő instrumentumok”-nak felel meg, a válasz a következők egyike: (a) „Vállalatok”; (b) „Kormányzatok”; (c) „Helyi önkormányzatok/települések”.

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			Amennyiben ehelyett a 0010. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Az ACTP-be nem tartozó értékpapírosítási pozíciók”-nak felel meg, a válasz a következők egyike: (d) „ABCP – Ázsia”; (e) „ABCP – Európa”; (f) „ABCP – Észak-Amerika”; (g) „ABCP – A világ egyéb részei”; (h) „Gépjárműhitel/-lízing – Ázsia”; (i) „Gépjárműhitel/-lízing – Európa”; (j) „Gépjárműhitel/-lízing – Észak-Amerika”; (k) „Gépjárműhitel/-lízing – A világ egyéb részei”; (l) „CDO-val fedezett CDO – Ázsia”; (m) „CDO-val fedezett CDO – Európa”; (n) „CDO-val fedezett CDO – Észak-Amerika”; (o) „CDO-val fedezett CDO – A világ egyéb részei”; (p) „Hitellel fedezett kötelezvény – Ázsia”; (q) „Hitellel fedezett kötelezvény – Európa”; (r) „Hitellel fedezett kötelezvény – Észak-Amerika”; (s) „Hitellel fedezett kötelezvény – A világ egyéb részei”; (t) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – Ázsia”; (u) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – Európa”; (v) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – Észak-Amerika”; (w) „Üzleti ingatlannal fedezett értékpapír (CMBS) – A világ egyéb részei”; (x) „Hitelkártya – Ázsia”; (y) „Hitelkártya – Európa”; (z) „Hitelkártya – Észak-Amerika”; (aa) „Hitelkártya – A világ egyéb részei”; (bb) „Egyéb lakossági – Ázsia”; (cc) „Egyéb lakossági – Európa”; (dd) „Egyéb lakossági – Észak-Amerika”; (ee) „Egyéb lakossági – A világ egyéb részei”; (ff) „Egyéb nagykereskedelmi – Ázsia”; (gg) „Egyéb nagykereskedelmi – Európa”; (hh) „Egyéb nagykereskedelmi – Észak-Amerika”; (ii) „Egyéb nagykereskedelmi – A világ egyéb részei”; (jj) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – Ázsia”; (kk) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – Európa”; (ll) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – Észak-Amerika”; (mm) „Lakóingatlannal fedezett értékpapír (RMBS) – A világ egyéb részei”; (nn) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – Ázsia”; (oo) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – Európa”; (pp) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – Észak-Amerika”; (qq) „Kis- és középvállalkozások (kkv-k) – A világ egyéb részei”; (rr) „Hallgatói hitel – Ázsia”;

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
			(ss) „Hallgatói hitel – Európa”; (tt) „Hallgatói hitel – Észak-Amerika”; (uu) „Hallgatói hitel – A világ egyéb részei”. Amennyiben ehelyett a 0010. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítási pozíciók”-nak felel meg, a válasz „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítás”.
0030	2. kategória	Az 575/2013/EU rendelet 325ad. cikkének (2) bekezdése	Amennyiben a 0010. oszlopban feltüntetett kockázati osztály „Az ACTP-be tartozó értékpapírosítási pozíciók”-nak felel meg, a válasz az index neve, egyéb esetben „NUL” értéken kell hagyni
0040	Szavatolótőke-követelmények (a beszámoló pénznemében mért eredmények)	Az 575/2013/EU rendelet 325y., 325aa. és 325ad. cikke	A nemteljesítési kockázatra vonatkozó szavatolótőke-követelményeket az e rendelet V. melléklete 1. szakasza b) pontjában meghatározott „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében kell megadni. Az értékeket az intézmény beszámolási pénznemében kell megadni, legalább két tizedesjegy pontossággal.
0050	Beszámoló pénzneme		Az intézmény beszámolási pénznemét kell megadni (a megadott értéknek az ISO 4217 szerinti devizamegjelölést kell követnie).
0060	Szavatolótőke-követelmények (az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények)	E rendelet V. mellékletének 3. és 4. szakasza, valamint az 575/2013/EU rendelet 325y., 325aa. és 325ad. cikke	Az értékeket a 0030-as oszlopra vonatkozó útmutató szerint kell megadni, de az e rendelet V. melléklete 3. és 4. szakaszában meghatározott portfólió pénzneméhez kapcsolódó azonnali EKB-árfolyamon átszámítva.

C 120.06 – ASA (alternatív sztenderd módszer). OFR

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0010	Portfólió száma	Az V. melléklet 3. 4. és 5. szakasza	Az V. melléklet szerinti portfóliószámot kell feltüntetni.
0020-0040	A beszámoló pénznemében mért eredmények	Az V. melléklet 3. és 4. szakasza	

Oszlop	Megnevezés	Jogi hivatkozás	Útmutató
0020	SBM OFR	Az 575/2013/EU rendelet 325h. cikke	Az alternatív sztenderd módszerrel számított, az érzékenységen alapuló módszer szerinti szavatolótőke-követelményeket kell feltüntetni az egyes portfóliók és az (e rendelet V. melléklete 1. szakaszának b) pontjában meghatározott) „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében.
0030	DRC OFR	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke	Az alternatív sztenderd módszerrel számított, a nemteljesítési kockázatra vonatkozó szavatolótőke-követelményeket (DRC) kell feltüntetni az egyes portfóliók és az (e rendelet V. melléklete 1. szakaszának b) pontjában meghatározott) „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében.
0040	RRAO OFR	Az 575/2013/EU rendelet 325u. cikke	Az alternatív sztenderd módszerrel számított, a fennmaradó kockázatra vonatkozó többlet (RRAO) szavatolótőke-követelményeit kell feltüntetni az egyes portfóliók és az (e rendelet V. melléklete 1. szakaszának b) pontjában meghatározott) „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében.
0050-0070	Az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények	Az V. melléklet 3. és 4. szakasza	Amennyiben az intézmény beszámolási pénzneme eltér az V. melléklet 3. és 4. szakaszában meghatározott EBH-portfólió pénznemeitől, az intézményeknek a beszámolási pénznemet az alkalmazandó azonnali EKB-árfolyamon át kell számítaniuk.
0050	SBM OFR	Az 575/2013/EU rendelet 325h. cikke	Az alternatív sztenderd módszerrel számított, az érzékenységen alapuló módszer szerinti szavatolótőke-követelményeket kell feltüntetni az egyes portfóliók és az (e rendelet V. melléklete 1. szakaszának b) pontjában meghatározott) „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében.
0060	DRC OFR	Az 575/2013/EU rendelet 325v. cikke	Az alternatív sztenderd módszerrel számított, a nemteljesítési kockázatra vonatkozó szavatolótőke-követelményeket (DRC) kell feltüntetni az egyes portfóliók és az (e rendelet V. melléklete 1. szakaszának b) pontjában meghatározott) „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében.
0070	RRAO OFR	Az 575/2013/EU rendelet 325u. cikke	Az alternatív sztenderd módszerrel számított, a fennmaradó kockázatra vonatkozó többlet (RRAO) szavatolótőke-követelményeit kell feltüntetni az egyes portfóliók és az (e rendelet V. melléklete 1. szakaszának b) pontjában meghatározott) „a mutatószámítás (és az ASA szerinti számítás) záró időpontja” tekintetében.

Táblázat: útmutató a 106.01. táblához (0010. oszlop) és a 120.01. táblához (0020. oszlop)

— A „Kockázati osztály” oszlop az 575/2013/EU rendelet 325d. cikkének 1. pontjára vonatkozik. A kockázati osztályok jelölésére a következő betűszavak használatosak:

a) „GIRR” (általános kamatlábkockázat);

b) „CSR_NON_SEC” (nem értékpapírosítás hitelfelár-kockázata);

c) „CSR_SEC_NON_ACTP” (alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata [nem ACTP CSR]);

d) „CSR_SEC_ACTP” (alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata [ACTP CSR]);

e) „EQ” (részvénypiaci kockázat);

f) „CM” (árukockázat);

g) „FX” (devizaárfolyam-kockázat).

— Az „Összetevő” oszlop az 575/2013/EU rendelet 325e. cikkének (1) bekezdésére vonatkozik. Az érzékenységen alapuló módszer összetevőit a következő betűszavak jelölik:

a) „DELTA” (delta kockázat);

b) „VEGA” (vega kockázat);

c) „CURVATURE” (görbületkockázat).

— A „Lejárat” oszlop a kockázati tényező lejáratára vonatkozik, ahol is a kockázati tényezők meghatározott lejárati pontok mentén kerülnek meghatározásra az 575/2013/EU rendelet 325l., 325m., 325n., 325o., 325p. és 325q. cikke szerint. Az említett rendelet 325l. cikkének (7) bekezdésében meghatározott vega általános kamatláb-kockázati tényezők esetében két lejárati időt kell megadni, és azokat kötőjellel kell elválasztani (pl. „0,5 év – 0,5 év”). Az első az opció lejáratára, a második az opció alaptermékének az opció lejáratától számított hátralévő futamidejére vonatkozik.

— A „További jellemzők” oszlop tovább részletezi a vonatkozó kockázati tényezőt a következők tekintetében: az inflációs kockázat és keresztdevizaárfolyam-bázisból eredő kockázati tényezők megkülönböztetése az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke alapján, a hitelviszonyt megtestesítő instrumentumokhoz és a hitel-nemteljesítési csereügyletekhez kapcsolódó kockázati tényezők megkülönböztetése az említett rendelet 325m. és 325n. cikke alapján, az azonnali részvényárfolyamhoz és a részvényrepo-kamatlábhoz kapcsolódó kockázati tényezők megkülönböztetése az említett rendelet 325o. cikke alapján, valamint az adott kockázati tényezőnek az említett rendelet 325g. cikke szerinti felfelé irányuló nettó görbületkockázati pozíciója (CVR_k^+) vagy lefelé irányuló nettó görbületkockázati pozíciója (CVR_k^-) közötti megkülönböztetés.

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
CM	DELTA	0 év		CM_D_00.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	0,25 év		CM_D_00.25	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	0,5 év		CM_D_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	1 év		CM_D_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	2 év		CM_D_02.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	3 év		CM_D_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	5 év		CM_D_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	10 év		CM_D_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	15 év		CM_D_15.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	20 év		CM_D_20.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	DELTA	30 év		CM_D_30.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	VEGA	0,5 év		CM_V_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	VEGA	1 év		CM_V_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	VEGA	3 év		CM_V_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	VEGA	5 év		CM_V_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	VEGA	10 év		CM_V_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325p. cikke
CM	CURVATURE		Felfelé történő elmozdulás	CM_CU	Az 575/2013/EU rendelet 325p. és 325g. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
CM	CURVATURE		Lefelé történő elmozdulás	CM_CD	Az 575/2013/EU rendelet 325p. és 325g. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	1 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	3 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	5 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	10 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	1 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	3 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	5 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	DELTA	10 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	VEGA	0,5 év		CSR_NON_SEC_V_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	VEGA	1 év		CSR_NON_SEC_V_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	VEGA	3 év		CSR_NON_SEC_V_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	VEGA	5 év		CSR_NON_SEC_V_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	VEGA	10 év		CSR_NON_SEC_V_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325m. cikke
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Felfelé történő elmozdulás	CSR_NON_SEC_CU	Az 575/2013/EU rendelet 325m. és 325g. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Lefelé történő elmozdulás	CSR_NON_SEC_CD	Az 575/2013/EU rendelet 325m. és 325g. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	VEGA	0,5 év		CSR_SEC_ACTP_V_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	VEGA	1 év		CSR_SEC_ACTP_V_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	VEGA	3 év		CSR_SEC_ACTP_V_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	VEGA	5 év		CSR_SEC_ACTP_V_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	VEGA	10 év		CSR_SEC_ACTP_V_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_ACTP	CURVATURE		Felfelé történő elmozdulás	CSR_SEC_ACTP_CU	Az 575/2013/EU rendelet 325n. és 325g. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
CSR_SEC_ACTP	CURVATURE		Lefelé történő elmozdulás	CSR_SEC_ACTP_CD	Az 575/2013/EU rendelet 325n. és 325g. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	0,5 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	1 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	3 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	5 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	10 év	Hitelviszonyt megtestesítő instrumentum	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_DEBT	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	0,5 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	1 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	3 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	5 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	DELTA	10 év	Hitel-nemteljesítési csereügylet	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	VEGA	0,5 év		CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	VEGA	1 év		CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	VEGA	3 év		CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	VEGA	5 év		CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	VEGA	10 év		CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325n. cikke
CSR_SEC_NON_ACTP	CURVATURE		Felfelé történő elmozdulás	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	Az 575/2013/EU rendelet 325n. és 325g. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
CSR_SEC_NON_ACTP	CURVATURE		Lefelé történő elmozdulás	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	Az 575/2013/EU rendelet 325n. és 325g. cikke
EQ	DELTA		Azonnali árfolyam	EQ_D_SPOT	Az 575/2013/EU rendelet 325o. cikke
EQ	DELTA		Repokamatláb	EQ_D_REPO	Az 575/2013/EU rendelet 325o. cikke
EQ	VEGA	0,5 év		EQ_V_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325o. cikke
EQ	VEGA	1 év		EQ_V_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325o. cikke
EQ	VEGA	3 év		EQ_V_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325o. cikke
EQ	VEGA	5 év		EQ_V_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325o. cikke
EQ	VEGA	10 év		EQ_V_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325o. cikke
EQ	CURVATURE		Felfelé történő elmozdulás	EQ_CU	Az 575/2013/EU rendelet 325o. és 325g. cikke
EQ	CURVATURE		Lefelé történő elmozdulás	EQ_CD	Az 575/2013/EU rendelet 325o. és 325g. cikke
FX	DELTA			FX_D	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikke
FX	VEGA	0,5 év		FX_V_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikke
FX	VEGA	1 év		FX_V_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikke
FX	VEGA	3 év		FX_V_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikke
FX	VEGA	5 év		FX_V_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikke
FX	VEGA	10 év		FX_V_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325q. cikke
FX	CURVATURE		Felfelé történő elmozdulás	FX_CU	Az 575/2013/EU rendelet 325q. és 325g. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
FX	CURVATURE		Lefelé történő elmozdulás	FX_CD	Az 575/2013/EU rendelet 325q. és 325g. cikke
GIRR	DELTA	0,25 év		GIRR_D_00.25	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	0,5 év		GIRR_D_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	1 év		GIRR_D_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	2 év		GIRR_D_02.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	3 év		GIRR_D_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	5 év		GIRR_D_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	10 év		GIRR_D_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	15 év		GIRR_D_15.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	20 év		GIRR_D_20.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA	30 év		GIRR_D_30.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA		Infláció	GIRR_D_INF	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA		Keresztdevizaárfolyam-bázis (EUR-hoz képest)	GIRR_D_CRO_EUR	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	DELTA		Keresztdevizaárfolyam-bázis (USD-hez képest)	GIRR_D_CRO_USD	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	0,5 év – 0,5 év		GIRR_V_00.50_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év – 0,5 év		GIRR_V_01.00_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	3 év – 0,5 év		GIRR_V_03.00_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
GIRR	VEGA	5 év – 0,5 év		GIRR_V_05.00_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év – 0,5 év		GIRR_V_10.00_00.50	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	0,5 év – 1 év		GIRR_V_00.50_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év – 1 év		GIRR_V_01.00_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	3 év – 1 év		GIRR_V_03.00_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	5 év – 1 év		GIRR_V_05.00_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év – 1 év		GIRR_V_10.00_01.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	0,5 év – 3 év		GIRR_V_00.50_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év – 3 év		GIRR_V_01.00_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	3 év – 3 év		GIRR_V_03.00_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	5 év – 3 év		GIRR_V_05.00_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év – 3 év		GIRR_V_10.00_03.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	0,5 év – 5 év		GIRR_V_00.50_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év – 5 év		GIRR_V_01.00_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	3 év – 5 év		GIRR_V_03.00_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	5 év – 5 év		GIRR_V_05.00_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év – 5 év		GIRR_V_10.00_05.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
GIRR	VEGA	0,5 év – 10 év		GIRR_V_00.50_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év – 10 év		GIRR_V_01.00_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	3 év – 10 év		GIRR_V_03.00_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	5 év – 10 év		GIRR_V_05.00_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év – 10 év		GIRR_V_10.00_10.00	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	0,5 év	Infláció	GIRR_V_00.50_INF	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év	Infláció	GIRR_V_01.00_INF	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	3 év	Infláció	GIRR_V_03.00_INF	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	5 év	Infláció	GIRR_V_05.00_INF	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év	Infláció	GIRR_V_10.00_INF	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	0,5 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (EUR-hoz képest)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (EUR-hoz képest)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	3 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (EUR-hoz képest)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	5 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (EUR-hoz képest)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (EUR-hoz képest)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	0,5 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (USD-hez képest)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	1 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (USD-hez képest)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke

Kockázati osztály	Összetevő	Lejárat	További jellemzők	Kockázati tényező azonosítója	Jogi hivatkozás
GIRR	VEGA	3 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (USD-hez képest)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	5 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (USD-hez képest)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	VEGA	10 év	Keresztdevizaárfolyam-bázis (USD-hez képest)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	Az 575/2013/EU rendelet 325l. cikke
GIRR	CURVATURE		Felfelé történő elmozdulás	GIRR_CU	Az 575/2013/EU rendelet 325l. és 325g. cikke
GIRR	CURVATURE		Lefelé történő elmozdulás	GIRR_CD	Az 575/2013/EU rendelet 325l. és 325g. cikke”

IV. MELLÉKLET

„.

VII. MELLÉKLET –

Felügyeleti benchmarkportfóliók eredményei PIACI KOCKÁZAT

BENCHMARKPORTFÓLIÓK EREDMÉNYEI. PIACI KOCKÁZAT			
Tábla száma	**Tábla kódja**	**Tábla / táblacsoport megnevezése**	**Rövid név**
		KIINDULÓ PIACI ÉRTÉKELÉS	
106,1	C 106.00	KIINDULÓ PIACI ÉRTÉKELÉS ÉS A KIZÁRÁS INDOKLÁSA	IMV
106,2	C 106.01	KOCKÁZATI ÉRZÉKENYSÉGEK ESZKÖZÖK SZERINT	ÉRZÉKENYSÉG
		VaR, sVaR és PV	
107,1	C 107.01	RÉSZLETEK	VaR&SVaR 1
107,2	C 107.02	**AZ EBH-PORTFÓLIÓ** PÉNZNEMÉBEN MÉRT EREDMÉNYEK	VaR&SVaR 2
		EREDMÉNY (P&L) IDŐSOROK	
108	C 108.00	EREDMÉNY (P&L) IDŐSOROK	P&L
		JÁRULÉKOS KOCKÁZATI TŐKEKÖVETELMÉNY	
109,1	C 109.01	IRC. A MODELL RÉSZLETEI	IRC 1
109,2	C 109.02	IRC. RÉSZLETEK PORTFÓLIÓK SZERINT	IRC 2
109,3	C 109.03	IRC. ÖSSZEG PORTFÓLIÓ/DÁTUM SZERINT	IRC 3
		KORRELÁCIÓKERESKEDÉS	
110,1	C 110.01	CT. A MODELL RÉSZLETEI	CT 1
110,2	C 110.02	CT. RÉSZLETEK PORTFÓLIÓK SZERINT	CT 2
110,3	C 110.03	CT. ÖSSZEG PORTFÓLIÓ/DÁTUM SZERINT	CT 3
		ASA (Alternatív sztenderd módszer: SBM és DRC)	
120,1	C 120.01	SBM. KOCKÁZATI ÉRZÉKENYSÉGEK ESZKÖZÖK/PORTFÓLIÓK SZERINT	SBM 1
120,2	C 120.02	SBM. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT	SBM 2
120,4	C 120.04	DRC. PIACI ÉRTÉKEK ÉS BRUTTÓ JTD ÖSSZEGEK ESZKÖZÖK/PORTFÓLIÓK SZERINT	DRC 1
120,5	C 120.05	DRC. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT	DRC 2
120,6	C 120.06	ASA. SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY PORTFÓLIÓK SZERINT	ASA OFR

C 106.00 – KIINDULÓ PIACI ÉRTÉKELÉS ÉS A KIZÁRÁS INDOKLÁSA

Eszköz száma	VaR és sVaR vonatkozásában modellezett eszköz (Igaz/Hamis)	IRC vonatkozásában modellezett eszköz (Igaz/Hamis)	Korrelációke-reskedés vonatkozásában modellezett eszköz (Igaz/Hamis)	A kizárás indoka	Szövegmező	Kiinduló piaci értékelés
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070

C 106.01 - KOCKÁZATI ÉRZÉKENYSÉGEK ESZKÖZÖK SZERINT

Eszköz száma

Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	Kockázati érzékenység (a beszámoló pénznemében mért eredmények)	Beszámoló pénzneme	Kockázati érzékenység (az EBH-eszköz pénznemében mért eredmények)	Árazási modell	Érzékenységek meghatározása	Szövegmező	2. kiegészítő azonosító	Hitelminő-ségi kategória
0010	0020	0030	0050	0060	0070	0080	0090	0100	110	120

C 107.01 – VaR, sVaR és PV. RÉSZLETEK

		Opció	Szövegmező
		0010	0020
VaR			
0010	**Módszertan**		
0020	**10 napos időhorizont kiszámítása**		

		Opció	Szövegmező
		0010	0020
0030	**A megfigyelési időszak hossza**		
0040	**Az adatok súlyozása**		
0050	**Utótesztelési többlet**		
0060	**VaR szabályozói többlet**		
sVaR			
0070	**Módszertan**		
0080	**10 napos időhorizont kiszámítása**		
0090	**sVaR szabályozói többlet**		
0100	**sVaR-időszak**		

C 107.02 – VaR és SVaR nem-CTP. AZ EBH-PORTFÓLIÓ PÉNZNEMÉBEN MÉRT EREDMÉNYEK

Portfólió

Dátum	VaR	sVaR	PV
0010	0020	0030	0040

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

C 108.00 – EREDMÉNY (P&L) IDŐSOROK

Portfólió

Dátum	**Napi P&L**
0010	0020

C 109.01 – IRC. A MODELL RÉSZLETEI

		Opció	**Szövegmező**
Sor	**Tétel**	0010	0020
0010	**A modellezési tényezők száma**		
0020	**Az LGD-k forrása**		

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

C 109.02 – IRC. RÉSZLETEK PORTFÓLIÓK SZERINT

Portfólió

		Opció	Szövegmező
Sor	**Tétel**	0010	0020
0010	**Likviditási horizont**		
0020	**A PD-k forrása**		
0030	**Átmenetmátrixok forrása**		

C 109.03 – IRC. ÖSSZEG PORTFÓLIÓ/DÁTUM SZERINT

Portfólió

Dátum	IRC
0010	0020

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

C 110.01 – CT. A MODELL RÉSZLETEI			
		Opció	Szövegmező
Sor	Tétel	0010	0020
0010	A modellezési tényezők száma		
0020	Az LGD-k forrása		

C 110.02 – CT. RÉSZLETEK PORTFÓLIÓK SZERINT			
Portfólió			
		Opció	Szövegmező
Sor	Tétel	0010	0020
0010	Likviditási horizont		
0020	A PD-k forrása		
0030	Átmenetmátrixok forrása		

C 110.03 – CT. TELJES ÁRKOCKÁZAT PORTFÓLIÓ/DÁTUM SZERINT

Portfólió

Dátum	**Teljes árkockázat (APR)**
0010	0060

C 120.01 - SBM. KOCKÁZATI ÉRZÉKENYSÉGEK ESZKÖZÖK/PORTFÓLIÓK SZERINT

Portfólió

Eszköz száma	**Kockázati tényező azonosítója**	**Kategória**	**Kiegészítő azonosító**	**Kockázati érzékenység (A beszámoló pénznemében mért eredmények)**	**Beszámoló pénzneme**	**Kockázati érzékenység (Az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények)**	**Kockázati súly**	**2. kiegészítő azonosító**	**Hitelminőségi kategória**
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. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT

Portfólió

Kockázati osztály	Kockázati összetevő	Korrelációs forgatókönyv	Szavatolótőke-követelmények (a beszámoló pénznemében mért eredmények)	Beszámoló pénzneme	Szavatolótőke-követelmények (az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények)	Görbületkockázattal kapcsolatos szavatolótőke-követelmények hatálya alá tartozó, opcionalitás nélküli pozíciók	Devizaárfolyam-kockázat, delta és görbület esetében alkalmazott bázisdeviza módszer	A devizaárfolyam-kockázat görbületkockázati összetevőinek skalárral való osztása	Az SBM-validálási portfólió eredményeinek benyújtása	Szövegmező
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0950	0100

C 120.04 – DRC. Piaci értékek és bruttó JTD összegek eszközök/portfóliók szerint

Portfólió

Egész

Eszköz száma	Kockázati osztály	1. kategória	2. kategória	Kötelezett	Hitelminőségi kategória	Nemteljesítési kockázati súly	Szenioritás	Lejárat	Megtérülési ráta	Irány	Alsó veszteségviselési határ (%)	Felső veszteségviselési határ (%)	A beszámoló pénznemében mért eredmények				Az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények		
													Névleges összeg	P&L + Korrekció	Bruttó JTD összeg	Pénznem	Névleges összeg	P&L + Korrekció	Bruttó JTD összeg
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200

C 120.05 – DRC. A SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY (OFR) ÖSSZETÉTELE PORTFÓLIÓK SZERINT

Portfólió

Egész

Kockázati osztály	1. kategória	2. kategória	Szavatolótőke-követelmények (a beszámoló pénznemében mért eredmények)	Beszámoló pénzneme	Szavatolótőke-követelmények (az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények)
0010	0020	0030	0040	0050	0060

C 120.06 – ASA. SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY (OFR)

Portfólió száma	A beszámoló pénznemében mért eredmények			Az EBH-portfólió pénznemében mért eredmények		
	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

V. MELLÉKLET

„X. MELLÉKLET

SBM validálási portfóliók

Munkalap neve	Leírás
Instrumentumok	Instrumentumok (érzékenységek és görbületkockázati pozíciók) SBM validálási célokra
Portfóliók	Az e mellékletben meghatározott instrumentumok kombinációjaként meghatározott SBM validálási portfóliók

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
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	A KIBOCSÁTÓ			100,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQV_aa4#	EQ_V_5.00	5	AA KIBOCSÁTÓ			1 200,00
S_EQV_ac1#	EQ_V_5.00	7	AC KIBOCSÁTÓ			– 50,00
S_EQV_ae4#	EQ_V_5.00	9	AE KIBOCSÁTÓ			600,00
S_EQV_af4#	EQ_V_5.00	10	AF KIBOCSÁTÓ			375,00
S_EQV_b4#	EQ_V_5.00	1	B KIBOCSÁTÓ			50,00
S_EQV_f4#	EQ_V_5.00	5	F KIBOCSÁTÓ			450,00
S_EQV_j4#	EQ_V_5.00	9	J KIBOCSÁTÓ			– 200,00
S_EQV_k4#	EQ_V_5.00	10	K KIBOCSÁTÓ			– 825,00
S_EQV_m1#	EQ_V_5.00	11	M KIBOCSÁTÓ			– 700,00
S_EQV_n4#	EQ_V_5.00	12	N INDEX			850,00
S_EQV_o4#	EQ_V_5.00	12	O INDEX			150,00
S_EQV_y1#	EQ_V_5.00	3	Y KIBOCSÁTÓ			700,00
S_EQV_a4#	EQ_V_3.00	1	A KIBOCSÁTÓ			– 500,00
S_EQV_aa3#	EQ_V_3.00	5	AA KIBOCSÁTÓ			– 850,00
S_EQV_ad1#	EQ_V_3.00	8	AD KIBOCSÁTÓ			300,00
S_EQV_ae3#	EQ_V_3.00	9	AE KIBOCSÁTÓ			– 450,00
S_EQV_af3#	EQ_V_3.00	10	AF KIBOCSÁTÓ			– 725,00
S_EQV_b3#	EQ_V_3.00	1	B KIBOCSÁTÓ			– 500,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQV_f3#	EQ_V_3.00	5	F KIBOCSÁTÓ			250,00
S_EQV_j3#	EQ_V_3.00	9	J KIBOCSÁTÓ			– 900,00
S_EQV_k3#	EQ_V_3.00	10	K KIBOCSÁTÓ			– 975,00
S_EQV_n3#	EQ_V_3.00	12	N INDEX			– 1 250,00
S_EQV_o3#	EQ_V_3.00	12	O INDEX			100,00
S_EQV_x1#	EQ_V_3.00	2	X KIBOCSÁTÓ			– 200,00
S_EQV_z1#	EQ_V_3.00	4	Z KIBOCSÁTÓ			– 800,00
S_EQV_a6#	EQ_V_10.00	1	A KIBOCSÁTÓ			100,00
S_EQV_aa5#	EQ_V_10.00	5	AA KIBOCSÁTÓ			– 300,00
S_EQV_ab1#	EQ_V_10.00	6	AB KIBOCSÁTÓ			– 400,00
S_EQV_ae5#	EQ_V_10.00	9	AE KIBOCSÁTÓ			– 850,00
S_EQV_af5#	EQ_V_10.00	10	AF KIBOCSÁTÓ			525,00
S_EQV_b5#	EQ_V_10.00	1	B KIBOCSÁTÓ			500,00
S_EQV_f5#	EQ_V_10.00	5	F KIBOCSÁTÓ			600,00
S_EQV_j5#	EQ_V_10.00	9	J KIBOCSÁTÓ			150,00
S_EQV_k5#	EQ_V_10.00	10	K KIBOCSÁTÓ			300,00
S_EQV_n5#	EQ_V_10.00	12	N INDEX			225,00
S_EQV_o5#	EQ_V_10.00	12	O INDEX			– 200,00

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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQV_q1#	EQ_V_10.00	13	Q INDEX			– 800,00
S_EQV_a3#	EQ_V_1.00	1	A KIBOCSÁTÓ			400,00
S_EQV_aa2#	EQ_V_1.00	5	AA KIBOCSÁTÓ			– 400,00
S_EQV_ae2#	EQ_V_1.00	9	AE KIBOCSÁTÓ			– 250,00
S_EQV_af2#	EQ_V_1.00	10	AF KIBOCSÁTÓ			– 1 150,00
S_EQV_b2#	EQ_V_1.00	1	B KIBOCSÁTÓ			200,00
S_EQV_f2#	EQ_V_1.00	5	F KIBOCSÁTÓ			– 750,00
S_EQV_j2#	EQ_V_1.00	9	J KIBOCSÁTÓ			350,00
S_EQV_k2#	EQ_V_1.00	10	K KIBOCSÁTÓ			1 050,00
S_EQV_n2#	EQ_V_1.00	12	N INDEX			– 800,00
S_EQV_o2#	EQ_V_1.00	12	O INDEX			400,00
S_EQV_a1#	EQ_V_0.50	1	A KIBOCSÁTÓ			– 100,00
S_EQV_a2#	EQ_V_0.50	1	A KIBOCSÁTÓ			700,00
S_EQV_aa1#	EQ_V_0.50	5	AA KIBOCSÁTÓ			950,00
S_EQV_ae1#	EQ_V_0.50	9	AE KIBOCSÁTÓ			50,00
S_EQV_af1#	EQ_V_0.50	10	AF KIBOCSÁTÓ			– 300,00
S_EQV_b1#	EQ_V_0.50	1	B KIBOCSÁTÓ			900,00
S_EQV_c1#	EQ_V_0.50	2	C KIBOCSÁTÓ			– 500,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQV_d1#	EQ_V_0.50	3	D KIBOCSÁTÓ			600,00
S_EQV_e1#	EQ_V_0.50	4	E KIBOCSÁTÓ			– 800,00
S_EQV_f1#	EQ_V_0.50	5	F KIBOCSÁTÓ			1 000,00
S_EQV_g1#	EQ_V_0.50	6	G KIBOCSÁTÓ			– 400,00
S_EQV_h1#	EQ_V_0.50	7	H KIBOCSÁTÓ			– 50,00
S_EQV_i1#	EQ_V_0.50	8	I KIBOCSÁTÓ			300,00
S_EQV_j1#	EQ_V_0.50	9	J KIBOCSÁTÓ			50,00
S_EQV_k1#	EQ_V_0.50	10	K KIBOCSÁTÓ			– 300,00
S_EQV_l1#	EQ_V_0.50	11	L KIBOCSÁTÓ			1 000,00
S_EQV_n1#	EQ_V_0.50	12	N INDEX			750,00
S_EQV_o1#	EQ_V_0.50	12	O INDEX			– 500,00
S_EQV_p1#	EQ_V_0.50	13	P INDEX			40,00
S_EQD_a1#	EQ_D_SPOT	1	A KIBOCSÁTÓ			16 500,00
S_EQD_a2#	EQ_D_SPOT	1	A KIBOCSÁTÓ			– 35 000,00
S_EQD_b1#	EQ_D_SPOT	1	B KIBOCSÁTÓ			20 000,00
S_EQD_c1#	EQ_D_SPOT	2	C KIBOCSÁTÓ			66 000,00
S_EQD_d1#	EQ_D_SPOT	3	D KIBOCSÁTÓ			1 700,00
S_EQD_e1#	EQ_D_SPOT	4	E KIBOCSÁTÓ			1 100,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQD_f1#	EQ_D_SPOT	5	F KIBOCSÁTÓ			25 000,00
S_EQD_g1#	EQ_D_SPOT	5	G KIBOCSÁTÓ			8 400,00
S_EQD_h1#	EQ_D_SPOT	6	H KIBOCSÁTÓ			22 500,00
S_EQD_i1#	EQ_D_SPOT	7	I KIBOCSÁTÓ			– 12 300,00
S_EQD_j1#	EQ_D_SPOT	8	J KIBOCSÁTÓ			– 450,00
S_EQD_k1#	EQ_D_SPOT	9	K KIBOCSÁTÓ			– 143,00
S_EQD_l1#	EQ_D_SPOT	9	L KIBOCSÁTÓ			– 143,00
S_EQD_m1#	EQ_D_SPOT	10	M KIBOCSÁTÓ			– 100,00
S_EQD_n1#	EQ_D_SPOT	10	N KIBOCSÁTÓ			– 100,00
S_EQD_o1#	EQ_D_SPOT	11	O KIBOCSÁTÓ			– 19 600,00
S_EQD_q1#	EQ_D_SPOT	12	Q INDEX			1 100,00
S_EQD_r1#	EQ_D_SPOT	12	R INDEX			– 40 000,00
S_EQD_s1#	EQ_D_SPOT	13	S INDEX			– 1 950,00
S_EQD_s2#	EQ_D_SPOT	13	S INDEX			280,00
S_EQD_t2#	EQ_D_SPOT	13	T INDEX			3 150,00
S_EQD_u1#	EQ_D_SPOT	9	U KIBOCSÁTÓ			– 57,00
S_EQD_v1#	EQ_D_SPOT	10	V KIBOCSÁTÓ			– 100,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQD_a3#	EQ_D_REPO	1	A KIBOCSÁTÓ			50 000,00
S_EQD_aa1#	EQ_D_REPO	6	AA KIBOCSÁTÓ			79 000,00
S_EQD_ab1#	EQ_D_REPO	7	AB KIBOCSÁTÓ			31 000,00
S_EQD_ac1#	EQ_D_REPO	8	AC KIBOCSÁTÓ			– 10 000,00
S_EQD_b2#	EQ_D_REPO	1	B KIBOCSÁTÓ			– 39 000,00
S_EQD_f2#	EQ_D_REPO	5	F KIBOCSÁTÓ			90 000,00
S_EQD_g2#	EQ_D_REPO	5	G KIBOCSÁTÓ			60 000,00
S_EQD_k2#	EQ_D_REPO	9	K KIBOCSÁTÓ			– 14 250,00
S_EQD_l2#	EQ_D_REPO	9	L KIBOCSÁTÓ			– 150 000,00
S_EQD_m2#	EQ_D_REPO	10	M KIBOCSÁTÓ			– 85 000,00
S_EQD_n2#	EQ_D_REPO	10	N KIBOCSÁTÓ			– 72 000,00
S_EQD_p1#	EQ_D_REPO	11	P KIBOCSÁTÓ			48 000,00
S_EQD_q2#	EQ_D_REPO	12	Q INDEX			85 000,00
S_EQD_r2#	EQ_D_REPO	12	R INDEX			– 40 000,00
S_EQD_t1#	EQ_D_REPO	13	T INDEX			– 125 000,00
S_EQD_x1#	EQ_D_REPO	2	X KIBOCSÁTÓ			75 000,00
S_EQD_y1#	EQ_D_REPO	3	Y KIBOCSÁTÓ			4 800,00

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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQD_z1#	EQ_D_REPO	4	Z KIBOCSÁTÓ			– 15 000,00
S_EQC_a1#	EQ_CU	1	A KIBOCSÁTÓ			– 37 820,00
S_EQC_a2#	EQ_CU	1	A KIBOCSÁTÓ			77 655,00
S_EQC_aa1#	EQ_CU	2	AA KIBOCSÁTÓ			39 300,00
S_EQC_ab1#	EQ_CU	4	AB KIBOCSÁTÓ			17 262,00
S_EQC_ac1#	EQ_CU	5	AC KIBOCSÁTÓ			7 139,60
S_EQC_ad1#	EQ_CU	6	AD KIBOCSÁTÓ			– 3 642,50
S_EQC_ae1#	EQ_CU	7	AE KIBOCSÁTÓ			3 900,00
S_EQC_af1#	EQ_CU	8	AF KIBOCSÁTÓ			41 550,00
S_EQC_ag1#	EQ_CU	9	AG KIBOCSÁTÓ			36 860,00
S_EQC_ah1#	EQ_CU	10	AH KIBOCSÁTÓ			22 150,00
S_EQC_b1#	EQ_CU	1	B KIBOCSÁTÓ			20 677,50
S_EQC_c1#	EQ_CU	2	C KIBOCSÁTÓ			– 31 440,00
S_EQC_d1#	EQ_CU	3	D KIBOCSÁTÓ			6 238,00
S_EQC_e1#	EQ_CU	4	E KIBOCSÁTÓ			– 21 605,00
S_EQC_f1#	EQ_CU	5	F KIBOCSÁTÓ			– 2 850,00
S_EQC_g1#	EQ_CU	6	G KIBOCSÁTÓ			– 3 642,50

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQC_h1#	EQ_CU	7	H KIBOCSÁTÓ			– 7 800,00
S_EQC_i1#	EQ_CU	8	I KIBOCSÁTÓ			– 29 550,00
S_EQC_j1#	EQ_CU	9	J KIBOCSÁTÓ			– 216 320,00
S_EQC_k1#	EQ_CU	10	K KIBOCSÁTÓ			1 950,00
S_EQC_q1#	EQ_CU	11	Q KIBOCSÁTÓ			– 19 142,00
S_EQC_r1#	EQ_CU	11	R KIBOCSÁTÓ			28 713,00
S_EQC_s1#	EQ_CU	3	S KIBOCSÁTÓ			– 17 025,00
S_EQC_t1#	EQ_CU	12	T KIBOCSÁTÓ			7 466,67
S_EQC_u1#	EQ_CU	13	U KIBOCSÁTÓ			11 160,00
S_EQC_v1#	EQ_CU	12	V KIBOCSÁTÓ			– 39 200,00
S_EQC_w1#	EQ_CU	13	W KIBOCSÁTÓ			– 58 590,00
S_EQC_y1#	EQ_CU	1	Y KIBOCSÁTÓ			– 23 930,00
S_EQC_z1#	EQ_CU	1	Z KIBOCSÁTÓ			– 47 860,00
S_EQC_a1#	EQ_CD	1	A KIBOCSÁTÓ			39 157,50
S_EQC_a2#	EQ_CD	1	A KIBOCSÁTÓ			– 80 349,00
S_EQC_aa1#	EQ_CD	2	AA KIBOCSÁTÓ			– 30 600,00
S_EQC_ab1#	EQ_CD	4	AB KIBOCSÁTÓ			– 9 826,00
S_EQC_ac1#	EQ_CD	5	AC KIBOCSÁTÓ			– 5 414,60

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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQC_ad1#	EQ_CD	6	AD KIBOCSÁTÓ			2 617,50
S_EQC_ae1#	EQ_CD	7	AE KIBOCSÁTÓ			– 2 720,00
S_EQC_af1#	EQ_CD	8	AF KIBOCSÁTÓ			– 28 250,00
S_EQC_ag1#	EQ_CD	9	AG KIBOCSÁTÓ			– 30 935,00
S_EQC_ah1#	EQ_CD	10	AH KIBOCSÁTÓ			– 15 025,00
S_EQC_b1#	EQ_CD	1	B KIBOCSÁTÓ			– 238 910,00
S_EQC_c1#	EQ_CD	2	C KIBOCSÁTÓ			24 480,00
S_EQC_d1#	EQ_CD	3	D KIBOCSÁTÓ			– 6 068,00
S_EQC_e1#	EQ_CD	4	E KIBOCSÁTÓ			12 310,00
S_EQC_f1#	EQ_CD	5	F KIBOCSÁTÓ			2 160,00
S_EQC_g1#	EQ_CD	6	G KIBOCSÁTÓ			2 617,50
S_EQC_h1#	EQ_CD	7	H KIBOCSÁTÓ			5 440,00
S_EQC_i1#	EQ_CD	8	I KIBOCSÁTÓ			20 050,00
S_EQC_j1#	EQ_CD	9	J KIBOCSÁTÓ			181 560,00
S_EQC_k1#	EQ_CD	10	K KIBOCSÁTÓ			– 2 900,00
S_EQC_q1#	EQ_CD	11	Q KIBOCSÁTÓ			20 052,00
S_EQC_r1#	EQ_CD	11	R KIBOCSÁTÓ			– 30 078,00
S_EQC_s1#	EQ_CD	3	S KIBOCSÁTÓ			– 9 435,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_EQC_t1#	EQ_CD	12	T KIBOCSÁTÓ			– 7 400,00
S_EQC_u1#	EQ_CD	13	U KIBOCSÁTÓ			– 11 040,00
S_EQC_v1#	EQ_CD	12	V KIBOCSÁTÓ			38 850,00
S_EQC_w1#	EQ_CD	13	W KIBOCSÁTÓ			57 960,00
S_EQC_y1#	EQ_CD	1	Y KIBOCSÁTÓ			13 590,00
S_EQC_z1#	EQ_CD	1	Z KIBOCSÁTÓ			27 180,00
S_CNV_a5#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	A KIBOCSÁTÓ			100,00
S_CNV_b4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	B KIBOCSÁTÓ			50,00
S_CNV_c4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	3	C KIBOCSÁTÓ			150,00
S_CNV_hb1#	CSR_NON_SEC_V_5.00	9	HA KIBOCSÁTÓ			– 750,00
S_CNV_a4#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	A KIBOCSÁTÓ			– 500,00
S_CNV_ab1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	2	AB KIBOCSÁTÓ			325,00
S_CNV_b3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	B KIBOCSÁTÓ			– 500,00
S_CNV_c3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	3	C KIBOCSÁTÓ			100,00
S_CNV_v1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	20	V INDEX			500,00
S_CNV_a6#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	A KIBOCSÁTÓ			100,00
S_CNV_b5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	B KIBOCSÁTÓ			500,00

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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CNV_c5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	3	C KIBOCSÁTÓ			– 200,00
S_CNV_a3#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	A KIBOCSÁTÓ			400,00
S_CNV_b2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	B KIBOCSÁTÓ			200,00
S_CNV_c2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	3	C KIBOCSÁTÓ			400,00
S_CNV_a1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	A KIBOCSÁTÓ			– 100,00
S_CNV_a2#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	A KIBOCSÁTÓ			700,00
S_CNV_b1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	B KIBOCSÁTÓ			900,00
S_CNV_c1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	3	C KIBOCSÁTÓ			– 500,00
S_CNV_d1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	4	D KIBOCSÁTÓ			700,00
S_CNV_e1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	5	E KIBOCSÁTÓ			– 800,00
S_CNV_f1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	6	F KIBOCSÁTÓ			700,00
S_CNV_g1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	7	G KIBOCSÁTÓ			– 400,00
S_CNV_h1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	8	H KIBOCSÁTÓ			– 50,00
S_CNV_i1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	10	I KIBOCSÁTÓ			300,00
S_CNV_j1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	11	J KIBOCSÁTÓ			50,00
S_CNV_k1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	12	K KIBOCSÁTÓ			– 300,00
S_CNV_l1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	13	L KIBOCSÁTÓ			1 000,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CNV_m1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	14	M KIBOCSÁTÓ			– 350,00
S_CNV_n1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	15	N KIBOCSÁTÓ			950,00
S_CNV_o1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	16	O KIBOCSÁTÓ			– 900,00
S_CNV_p1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	17	P KIBOCSÁTÓ			200,00
S_CNV_q1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	Q KIBOCSÁTÓ			400,00
S_CNV_r1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	R KIBOCSÁTÓ			– 300,00
S_CNV_s1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	S INDEX			850,00
S_CNV_t1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	20	T INDEX			– 650,00
S_CNV_u1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	U INDEX			– 350,00
S_CND_hb2#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	9	HB KIBOCSÁTÓ			– 17 000,00
S_CND_t1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	3	T KIBOCSÁTÓ			– 6 000,00
S_CND_y1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	20	Y INDEX			9 000,00
S_CND_ab2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	2	AC KIBOCSÁTÓ			14 000,00
S_CND_b2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	1	B KIBOCSÁTÓ			– 17 000,00
S_CND_w1#	CSR_NON_-SEC_D_10.00_DEBT	10	W KIBOCSÁTÓ		CQS 1	9 000,00
S_CND_a4#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	1	A KIBOCSÁTÓ			– 10 000,00
S_CND_s1#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	3	S KIBOCSÁTÓ			– 6 000,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CND_x1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS	19	X INDEX			– 18 500,00
S_CND_a1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	A KIBOCSÁTÓ			20 000,00
S_CND_a2#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	A KIBOCSÁTÓ			– 30 000,00
S_CND_b1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	B KIBOCSÁTÓ			12 000,00
S_CND_c1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	3	C KIBOCSÁTÓ			– 6 000,00
S_CND_d1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	4	D KIBOCSÁTÓ			25 000,00
S_CND_e1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	5	E KIBOCSÁTÓ			– 4 000,00
S_CND_f1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	6	F KIBOCSÁTÓ			– 8 000,00
S_CND_g1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	7	G KIBOCSÁTÓ			8 000,00
S_CND_h1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	8	H KIBOCSÁTÓ			3 000,00
S_CND_hb1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	9	HA KIBOCSÁTÓ			– 23 000,00
S_CND_i1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	10	I KIBOCSÁTÓ		CQS 2	– 5 000,00
S_CND_j1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	11	J KIBOCSÁTÓ			2 000,00
S_CND_k1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	12	K KIBOCSÁTÓ			7 000,00
S_CND_l1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	13	L KIBOCSÁTÓ			– 9 000,00
S_CND_m1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	14	M KIBOCSÁTÓ			10 000,00
S_CND_n1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	15	N KIBOCSÁTÓ			– 20 000,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CND_o1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	16	O KIBOCSÁTÓ			5 000,00
S_CND_p1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	17	P KIBOCSÁTÓ			– 3 000,00
S_CND_q1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	Q KIBOCSÁTÓ			10 000,00
S_CND_r1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	R KIBOCSÁTÓ			– 5 000,00
S_CND_a3#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	1	A KIBOCSÁTÓ			15 000,00
S_CND_ab1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	2	AB KIBOCSÁTÓ			21 000,00
S_CND_u1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	U INDEX			– 32 000,00
S_CND_v1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	20	V INDEX			– 13 000,00
S_CND_x2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	X INDEX			52 500,00
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CU	1	A KIBOCSÁTÓ			– 2 338,64
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CU	1	A KIBOCSÁTÓ			35 116,67
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CU	10	AA KIBOCSÁTÓ		CQS 1	– 1 212,50
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CU	2	AB1 KIBOCSÁTÓ			– 247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CU	1	B KIBOCSÁTÓ			890,91
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CU	3	C KIBOCSÁTÓ			– 500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CU	4	D KIBOCSÁTÓ			415,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CU	5	E KIBOCSÁTÓ			– 1 050,00

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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CU	6	F KIBOCSÁTÓ			– 150,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CU	7	G KIBOCSÁTÓ			– 318,75
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CU	8	H KIBOCSÁTÓ			– 425,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CU	9	HB1 KIBOCSÁTÓ			– 500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CU	10	I KIBOCSÁTÓ		CQS 2	– 937,50
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CU	11	J KIBOCSÁTÓ			– 4 650,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CU	12	K KIBOCSÁTÓ			– 425,00
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CU	13	L KIBOCSÁTÓ			– 27 660,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CU	14	M KIBOCSÁTÓ			– 488,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CU	15	N KIBOCSÁTÓ			13 237,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CU	16	O KIBOCSÁTÓ			– 1 127,50
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CU	17	P KIBOCSÁTÓ			– 5 775,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CU	18	Q KIBOCSÁTÓ			– 7 842,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CU	18	R KIBOCSÁTÓ			15 684,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CU	4	S KIBOCSÁTÓ			– 750,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CU	19	T KIBOCSÁTÓ			3 550,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CU	20	U KIBOCSÁTÓ			1 660,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CU	19	V KIBOCSÁTÓ			– 18 637,50

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CU	20	W KIBOCSÁTÓ			– 8 715,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CU	3	X KIBOCSÁTÓ			– 500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CU	1	Y KIBOCSÁTÓ			– 249,95
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CU	1	Z KIBOCSÁTÓ			– 249,95
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CD	1	A KIBOCSÁTÓ			2 363,38
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CD	1	A KIBOCSÁTÓ			– 35 314,65
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CD	10	AA KIBOCSÁTÓ		CQS 1	1 150,00
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CD	2	AB1 KIBOCSÁTÓ			247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CD	1	B KIBOCSÁTÓ			– 5 543,43
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CD	3	C KIBOCSÁTÓ			500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CD	4	D KIBOCSÁTÓ			– 385,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CD	5	E KIBOCSÁTÓ			575,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CD	6	F KIBOCSÁTÓ			75,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CD	7	G KIBOCSÁTÓ			287,50
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CD	8	H KIBOCSÁTÓ			400,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CD	9	HB1 KIBOCSÁTÓ			500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CD	10	I KIBOCSÁTÓ		CQS 2	750,00
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CD	11	J KIBOCSÁTÓ			4 100,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CD	12	K KIBOCSÁTÓ			387,50
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CD	13	L KIBOCSÁTÓ			22 130,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CD	14	KIBOCSÁTÓ M			160,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CD	15	KIBOCSÁTÓ N			– 23 437,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CD	16	O KIBOCSÁTÓ			1 246,25
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CD	17	P KIBOCSÁTÓ			6 225,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CD	18	Q KIBOCSÁTÓ			8 752,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CD	18	R KIBOCSÁTÓ			– 17 504,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CD	4	S KIBOCSÁTÓ			– 250,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CD	19	T KIBOCSÁTÓ			– 3 500,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CD	20	U KIBOCSÁTÓ			– 1 540,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CD	19	V KIBOCSÁTÓ			18 375,00
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CD	20	W KIBOCSÁTÓ			8 085,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CD	3	X KIBOCSÁTÓ			500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CD	1	Y KIBOCSÁTÓ			– 226,77
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CD	1	Z KIBOCSÁTÓ			– 226,77
S_CMV_a5#	CM_V_5.00	1	SZÉN			– 300,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CMV_b4#	CM_V_5.00	1	URÁN			450,00
S_CMV_a4#	CM_V_3.00	1	SZÉN			800,00
S_CMV_b3#	CM_V_3.00	1	URÁN			800,00
S_CMV_a6#	CM_V_10.00	1	SZÉN			100,00
S_CMV_b5#	CM_V_10.00	1	URÁN			– 250,00
S_CMV_a3#	CM_V_1.00	1	SZÉN			– 200,00
S_CMV_b2#	CM_V_1.00	1	URÁN			– 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	RÉZ			– 200,00
S_CMV_l1#	CM_V_1.00	6	CSEPPFOLYÓSÍTOTT FÖLDGÁZ			1 000,00
S_CMV_n1#	CM_V_1.00	7	EZÜST			500,00
S_CMV_p1#	CM_V_1.00	8	KUKORICA			– 1 000,00
S_CMV_r1#	CM_V_1.00	9	SAVÓ			– 125,00
S_CMV_t1#	CM_V_1.00	10	GUMI			– 50,00
S_CMV_v1#	CM_V_1.00	11	HAMUZSÍR			– 1 800,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CMV_a1#	CM_V_0.50	1	SZÉN			1 000,00
S_CMV_a2#	CM_V_0.50	1	SZÉN			– 350,00
S_CMV_b1#	CM_V_0.50	1	URÁN			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	ACÉL			550,00
S_CMV_k1#	CM_V_0.50	6	FÖLDGÁZ			400,00
S_CMV_m1#	CM_V_0.50	7	ARANY			– 200,00
S_CMV_o1#	CM_V_0.50	8	SZÓJABAB			– 750,00
S_CMV_q1#	CM_V_0.50	9	HAL			250,00
S_CMV_s1#	CM_V_0.50	10	KAKAÓ			350,00
S_CMV_u1#	CM_V_0.50	11	SÍKÜVEG			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	KUKORICA	OKLAHOMA		– 10 000,00
S_CMD_f1#	CM_D_3.00	3	FWD ELECTRICITY NE	TEXAS		– 4 500,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CMD_h1#	CM_D_3.00	4	PANAMAX	NEW ORLEANS		– 68 750,00
S_CMD_n1#	CM_D_20.00	7	EZÜST	EU1		5 000,00
S_CMD_r1#	CM_D_20.00	9	SAVÓ	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	CSEPPFOLYÓSÍTOTT FÖLDGÁZ	OKLAHOMA		10 000,00
S_CMD_t1#	CM_D_15.00	10	GUMI	NEWCASTLE		– 500,00
S_CMD_j1#	CM_D_10.00	5	RÉZ	OKLAHOMA		– 2 000,00
S_CMD_v1#	CM_D_10.00	11	HAMUZSÍR	NEWCASTLE		– 18 000,00
S_CMD_b1#	CM_D_1.00	1	URÁN	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	SZÉN	NEWCASTLE		8 000,00
S_CMD_a1#	CM_D_0.00	1	SZÉN	NEWCASTLE		10 000,00
S_CMD_a2#	CM_D_0.00	1	SZÉN	NEWCASTLE		– 3 500,00
S_CMD_a3#	CM_D_0.00	1	SZÉN	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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CMD_e1#	CM_D_0.00	3	SPOT ELECTRICITY SE	LONDON		– 3 000,00
S_CMD_i1#	CM_D_0.00	5	ACÉL	LE HAVRE		5 500,00
S_CMD_k1#	CM_D_0.00	6	FÖLDGÁZ	LE HAVRE		4 000,00
S_CMD_m1#	CM_D_0.00	7	ARANY	UK1		– 2 000,00
S_CMD_o1#	CM_D_0.00	8	SZÓJABAB	LE HAVRE		– 7 500,00
S_CMD_q1#	CM_D_0.00	9	HAL	LONDON		2 500,00
S_CMD_s1#	CM_D_0.00	10	KAKAÓ	LONDON		3 500,00
S_CMD_u1#	CM_D_0.00	11	SÍKÜVEG	LONDON		30 000,00
S_CMC_a1#	CM_CU	1	SZÉN			17 335,00
S_CMC_a2#	CM_CU	1	SZÉN			36 936,00
S_CMC_b1#	CM_CU	1	URÁN			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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CMC_i1#	CM_CU	5	ACÉL			– 5 850,00
S_CMC_j1#	CM_CU	5	RÉZ			14 644,80
S_CMC_k1#	CM_CU	6	FÖLDGÁZ			– 6 147,50
S_CMC_l1#	CM_CU	6	CSEPPFOLYÓSÍTOTT FÖLDGÁZ			– 6 147,50
S_CMC_m1#	CM_CU	7	ARANY			– 1 486,67
S_CMC_n1#	CM_CU	7	EZÜST			743,33
S_CMC_o1#	CM_CU	8	SZÓJABAB			– 14 535,00
S_CMC_p1#	CM_CU	8	KUKORICA			20 475,00
S_CMC_q1#	CM_CU	9	HAL			– 19 900,00
S_CMC_r1#	CM_CU	9	SAVÓ			3 387,00
S_CMC_s1#	CM_CU	10	KAKAÓ			1 005,00
S_CMC_t1#	CM_CU	10	GUMI			10 892,20
S_CMC_u1#	CM_CU	11	SÍKÜVEG			– 13 790,00
S_CMC_v1#	CM_CU	11	HAMUZSÍR			20 685,00
S_CMC_x1#	CM_CU	9	TEJ			– 6 300,00
S_CMC_y1#	CM_CU	1	URÁN			– 65 864,00
S_CMC_z1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

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

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CMC_a1#	CM_CD	1	SZÉN			– 18 260,00
S_CMC_a2#	CM_CD	1	SZÉN			– 37 630,00
S_CMC_b1#	CM_CD	1	URÁN			– 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	ACÉL			4 080,00
S_CMC_j1#	CM_CD	5	RÉZ			– 10 219,80
S_CMC_k1#	CM_CD	6	FÖLDGÁZ			4 222,50
S_CMC_l1#	CM_CD	6	CSEPPFOLYÓSÍTOTT FÖLDGÁZ			4 222,50
S_CMC_m1#	CM_CD	7	ARANY			1 353,33
S_CMC_n1#	CM_CD	7	EZÜST			– 676,67
S_CMC_o1#	CM_CD	8	SZÓJABAB			10 435,00
S_CMC_p1#	CM_CD	8	KUKORICA			– 14 735,00

Instrumentum	Kockázati tényező azonosítója	Kategória	Kiegészítő azonosító	2. kiegészítő azonosító	Hitelminőségi kategória	Kockázati érzékenység
S_CMC_q1#	CM_CD	9	HAL			6 700,00
S_CMC_r1#	CM_CD	9	SAVÓ			– 3 012,00
S_CMC_s1#	CM_CD	10	KAKAÓ			– 1 415,00
S_CMC_t1#	CM_CD	10	GUMI			– 7 817,20
S_CMC_u1#	CM_CD	11	SÍKÜVEG			14 200,00
S_CMC_v1#	CM_CD	11	HAMUZSÍR			– 21 300,00
S_CMC_x1#	CM_CD	9	TEJ			– 4 700,00
S_CMC_y1#	CM_CD	1	URÁN			– 66 344,00
S_CMC_z1#	CM_CD	4	PANAMAX			– 22 856,00

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

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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# S_EQV_ae1#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
			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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#

Portfólió	Kockázati osztály	Összetevő	Instrumentumok
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#”