REGULAMENTUL DE PUNERE ÎN APLICARE (UE) 2025/379 AL COMISIEI

din 26 februarie 2025

de modificare a standardelor tehnice de punere în aplicare prevăzute în Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 în ceea ce privește portofoliile de referință, formularele de raportare și instrucțiunile de raportare care urmează să fie aplicate în Uniune pentru raportarea menționată la articolul 78 alineatul (2) din Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului

(Text cu relevanță pentru SEE)

COMISIA EUROPEANĂ,

având în vedere Tratatul privind funcționarea Uniunii Europene,

având în vedere Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 26 iunie 2013 cu privire la accesul la activitatea instituțiilor de credit și supravegherea prudențială a instituțiilor de credit, de modificare a Directivei 2002/87/CE și de abrogare a Directivelor 2006/48/CE și 2006/49/CE ([1]), în special articolul 78 alineatul (8) al treilea paragraf,

întrucât:

(1) În temeiul articolului 78 alineatul (1) din Directiva 2013/36/UE, instituțiile care au dreptul să utilizeze abordări interne au obligația de a transmite autorității lor competente cu o frecvență corespunzătoare și cel puțin o dată pe an, rezultatele calculelor valorilor expunerilor lor ponderate la risc sau ale cerințelor de fonduri proprii conform abordărilor lor interne pentru expunerile sau pozițiile care sunt incluse în portofoliile de referință, pentru a permite autorității competente să evalueze calitatea respectivelor abordări interne („exercițiul de evaluare comparativă”). În temeiul articolului 78 alineatul (3) al doilea paragraf din directiva menționată, Autoritatea Bancară Europeană (ABE) trebuie să elaboreze un raport pentru a sprijini autoritățile competente în evaluarea calității abordărilor interne ale instituțiilor, pe baza rezultatelor exercițiului de evaluare comparativă. Cerințele de raportare pentru exercițiul de evaluare comparativă sunt specificate în Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 al Comisiei ([2]), care a fost modificat de mai multe ori. Pentru a reflecta modificările intervenite în ceea ce privește aspectele pe care se axează evaluările autorităților competente și rapoartelor ABE și în lumina modificărilor legislative în ceea ce privește riscul de piață, este necesar să se actualizeze din nou portofoliile de referință, precum și cerințele de raportare prevăzute în regulamentul de punere în aplicare menționat.

(2) În vederea evaluării comparative a riscului de credit, ar trebui aduse modificări instrucțiunilor pentru a se indica natura obligatorie a parametrilor de risc privind probabilitatea de nerambursare (PD) și pierderea în caz de nerambursare (LGD) în ceea ce privește componenta pentru marja de prudență (MoC), componenta pentru factorul complementar reglementar și componenta pentru declin economic (DWT), care pot fi un factor de variabilitate a modelelor. În plus, ar trebui să se precizeze faptul că instituțiile au obligația să raporteze identificatorul modelelor atribuit de autoritatea competentă, ceea ce ar simplifica operaționalizarea alocării datelor de raportare.

(3) Regulamentul delegat (UE) 2024/2795 al Comisiei ([3]) a amânat data aplicării noilor cerințe de fonduri proprii pentru riscul de piață. Prin urmare, formularele pentru abordarea existentă bazată pe modele interne nu sunt înlocuite pentru acest exercițiu. În paralel, formularele pentru validarea abordării standardizate ar trebui extinse pentru a include portofolii suplimentare în comparație cu exercițiul din 2024, în care erau incluse doar instrumentele pe rata dobânzii. În acest el s-ar asigura o supraveghere adecvată și o punere în aplicare fără probleme a noii abordări standardizate, care este utilizată pentru calcularea pragului minim privind cerințele de capital.

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

([2]) Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 al Comisiei din 14 septembrie 2016 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare privind formularele, definițiile și soluțiile IT care trebuie utilizate de către instituții pentru raportarea către Autoritatea Bancară Europeană și autoritățile competente în conformitate cu articolul 78 alineatul (2) din Directiva 2013/36/UE a Parlamentului European și a Consiliului (JO L 328, 2.12.2016, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2016/2070/oj).

([3]) Regulamentul delegat (UE) 2024/2795 al Comisiei din 24 iulie 2024 de modificare a Regulamentului (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește data aplicării cerințelor de fonduri proprii pentru riscul de piață (JO L, 2024/2795, 31.10.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/dir/2024/2795/oj).

(4) Prin urmare, Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 ar trebui modificat în consecință.

(5) Prezentul regulament se bazează proiectul de standarde tehnice de punere în aplicare transmis Comisiei de către ABE.

(6) ABE a efectuat consultări publice deschise cu privire la proiectul de standarde tehnice de punere în aplicare pe care se bazează prezentul regulament, a analizat costurile și beneficiile potențiale aferente și a solicitat opinia Grupului părților interesate din domeniul bancar, instituit în conformitate cu articolul 37 din Regulamentul (UE) nr. 1093/2010 al Parlamentului European și al Consiliului ([4]),

ADOPTĂ PREZENTUL REGULAMENT:

Articolul 1

Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2016/2070 se modifică după cum urmează:

1. Anexa IV se înlocuiește cu textul din anexa I la prezentul regulament.
2. Anexa V se înlocuiește cu textul din anexa II la prezentul regulament.
3. Anexa VI se înlocuiește cu textul din anexa III la prezentul regulament.
4. Anexa VII se înlocuiește cu textul anexei IV la prezentul regulament.
5. Anexa X se înlocuiește cu textul din anexa V la prezentul regulament.

Articolul 2

Prezentul regulament intră în vigoare în a douăzecea zi de la data publicării în *Jurnalul Oficial al Uniunii Europene*.

Prezentul regulament este obligatoriu în toate elementele sale și se aplică direct în toate statele membre.

Adoptat la Bruxelles, 26 februarie 2025.

Pentru Comisie
Președinta
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Regulamentul (UE) nr. 1093/2010 al Parlamentului European și al Consiliului din 24 noiembrie 2010 de instituire a Autorității europene de supraveghere (Autoritatea bancară europeană), de modificare a Deciziei nr. 716/2009/CE și de abrogare a Deciziei 2009/78/CE a Comisiei (JO L 331, 15.12.2010, p. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

ANEXA I

„ANEXA IV

REZULTATELE PORTOFOLIILOR DE REFERINȚĂ ÎN SCOPUL SUPRAVEGHERII

PARTEA I:
INSTRUCȚIUNI GENERALE

PARTEA II:
INSTRUCȚIUNI AFERENTE FORMULARELOR

C 101 – Detalii privind expunerile din portofoliile cu frecvență de nerambursare scăzută, pe contrapărți

C 102 - Detalii privind expunerile din portofoliile cu frecvență de nerambursare scăzută

C 103 – Detalii privind expunerile din portofoliile cu frecvență de nerambursare ridicată 13

C 105.01– Definirea modelelor interne

C 105.02 – Punerea în corespondență a modelelor interne și a portofoliilor

C 105.03 – Punerea în corespondență a modelelor interne și a țărilor

PARTEA I: INSTRUCȚIUNI GENERALE

1. Informațiile se transmit numai pentru contrapărțile și portofoliile în cazul cărora există o expunere reală la data de referință, fie sub forma unei expuneri inițiale, fie sub forma unei expuneri după CRM. Contrapărțile și portofoliile pentru care nu există nicio expunere la data de referință nu se transmit.

2. Informațiile se transmit numai pentru expunerile în cazul cărora autoritatea competentă a aprobat un model intern pentru calculul cuantumurilor ponderate la risc ale expunerilor (RWA). În formularul C 101, nu se raportează codurile contrapărților care se termină cu „STDA". Pentru restul de coduri ale contrapărților din formularul C 101 din anexa I și pentru portofoliile de referință menționate în formularele C 102 și C 103, se exclud expunerile din cadrul abordării standardizate și expunerile pentru care autoritatea competentă respectivă a permis utilizarea parțială, temporară sau permanentă, a abordării standardizate.

3. Câmpurile care colectează informații care nu se aplică sau care sunt incorect definite se lasă necompletate sau se completează cu mențiunea „NULL"; același lucru este valabil și pentru cantitățile ponderate în funcție de expunerea la riscul de nerambursare (EAD) care nu pot fi calculate și pentru parametrii care nu pot fi calculați. De asemenea, câmpurile de date a căror raportare nu este obligatorie pot fi lăsate necompletate sau pot fi completate cu mențiunea „NULL". Se raportează valoarea zero numai atunci când se dorește să se raporteze o cantitate sau un parametru egal cu zero. Pentru a raporta cantități sau parametri egali cu zero nu se utilizează opțiunea de a lăsa câmpul necompletat sau de a introduce mențiunea „NULL".

4. Valorile monetare se raportează în același mod în care sunt raportate pentru calcularea cerințelor de fonduri proprii la o dată de referință specifică, în conformitate cu Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451 al Comisiei ([1]).

([1]) Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451 al Comisiei din 17 decembrie 2020 de stabilire a standardelor tehnice de punere în aplicare pentru aplicarea Regulamentului (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește raportarea în scopuri de supraveghere a instituțiilor și de abrogare a Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 680/2014 (JO L 97, 19.3.2021, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

C 101 – Detalii privind expunerile din portofoliile cu frecvență de nerambursare scăzută, pe contrapărți

Se exclud expunerile provenind din finanțări specializate.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Codul contrapărții	Coloana 0010 din formularul C 101 din anexa I	Se raportează codul contrapărții din coloana 0010 din formularul C 101 din anexa I, care definește contrapartea inclusă în eșantionul de portofolii cu frecvență de nerambursare scăzută („LDP”). Acest cod trebuie să fie un număr de identificare a rândului și trebuie să fie unic pentru fiecare rând din formular.
0020	Clasa de expuneri	Punctul 76 din anexa II la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Fiecare contraparte este încadrată într-una dintre următoarele clase de expuneri: (a) bănci centrale și administrații centrale; (b) instituții; (c) societăți – IMM-uri (întreprinderi mici și mijlocii); (d) societăți – finanțări specializate; (e) societăți – altele; (f) retail – expuneri garantate cu bunuri imobile ale IMM-urilor; (g) retail – expuneri garantate cu bunuri imobile ale întreprinde-rilor, altele decât IMM-uri; (h) retail – expuneri eligibile reînnoibile; (i) retail – altele, IMM-uri; (j) retail – altele, alte întreprinderi decât IMM-urile; (k) nu se aplică. Se utilizează opțiunea „nu se aplică” atunci când nu se aplică niciunul dintre răspunsurile din listă. Se întâmplă acest lucru atunci când expunerile la o contraparte se încadrează în mai multe clase de expuneri, fără ca vreuna dintre acestea să fie clar predominantă.
0040	Rating		Se raportează rangul clasei de rating intern atribuite contrapărții în cadrul scalei de rating intern aplicabile a instituției. Aceasta urmează ordinea numerică 1, 2, 3 etc., de la cel mai scăzut risc la cel mai mare risc, cu excepția nerambursărilor cu probabilitate de nerambursare de 100 %. În cazul în care o instituție utilizează o scală de rating continuă în conformitate cu articolul 169 alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului [2], se utilizează clasele de rating astfel cum sunt raportate în coloana 0005 din formularul C 08.02 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451. În cazul în care expunerile față de o contraparte au fost încadrate în mai multe clase de rating în conformitate cu articolul 172 alineatul (1) litera (e) punctul (i) sau (iii) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, se raportează clasa de rating zero (0).

[2] Regulamentul nr. 575/2013 al Parlamentului European și al Consiliului din 26 iunie 2013 privind cerințele prudențiale pentru instituțiile de credit și societățile de investiții și de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 (OJ L 176, 27.6.2013, p. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0050	Data celui mai recent rating al contrapărții		Se raportează data celui mai recent rating al contrapărții.
0060	PD	Coloana 0010 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează probabilitatea de nerambursare atribuită contrapărții. Probabilitatea de nerambursare (PD) este cea utilizată pentru calcularea RWA, excluzând efectul măsurilor conforme cu articolul 458 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. PD se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1.
0070	Situația în ceea ce privește nerambursarea		Se raportează starea de nerambursare a contrapărții. Aceasta va avea una din următoarele valori, în conformitate cu articolul 178 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013: (a) în stare de nerambursare; (b) în afara stării de nerambursare.
0080	Expunerea inițială înainte de aplicarea factorilor de conversie	Coloana 0020 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea expunerii inițiale înainte de a lua în considerare orice ajustare de valoare, provizion, efect datorat tehnicilor de diminuare a riscului de credit sau factor de conversie.
0090	Expunerea după efectele de substituție ale diminuării riscului de credit (CRM) înainte de aplicarea factorilor de conversie	Coloana 0090 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează suma la care se aplică factori de conversie (CCF) în vederea obținerii EAD (coloana 0110). Pentru aceasta se ține seama de tehnicile de diminuare a riscului de credit cu efect de substituție asupra expunerii.
0100	CCF	Articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează media ponderată a factorilor de conversie a creditului. Se utilizează ca ponderi cuantumurile cărora li se aplică factorii de conversie a creditului în vederea obținerii EAD. În cazul contrapărților ale căror facilități corespund exclusiv elementelor menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, media ponderată raportată a CCF se bazează pe toate facilitățile. În cazul contrapărților ale căror facilități nu se regăsesc printre elementele menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, câmpul CCF se lasă necompletat sau se completează cu mențiunea „NULL”.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			În cazul contrapărților care au facilități corespunzătoare elementelor menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 și facilități care nu se încadrează în elementele menționate la articolul 166 alineatul (8) din regulamentul respectiv, media ponderată raportată a CCF se bazează numai pe facilitățile corespunzătoare elementelor menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. În particular, nu sunt luate în calcul facilitățile care corespund elementelor menționate la articolul 166 alineatul (10) din regulamentul respectiv. În cazul în care instituția aplică estimări proprii ale CCF pentru elementele menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, CCF respective se utilizează pentru a calcula media ponderată a CCF. În cazul în care instituția nu aplică estimări proprii ale CCF pentru elementele menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentu (UE) nr. 575/2013, se utilizează CCF reglementate indicate la articolul citat. CCF se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1.
0110	EAD	Coloana 0110 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea expunerii.
0120	Valoarea garanțiilor reale	Coloa- nele 0150-0210 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea de piață a garanțiilor reale.
0130	Pierderea în caz de nerambursare (LGD) ipotetică a expunerilor negarantate cu rang prioritar fără gaj negativ	Articolul 161 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Estimările proprii ipotetice ale pierderii în caz de nerambursare (LGD) care ar fi aplicate de către instituție expunerilor la contraparte se raportează în conformitate cu următoarele: (a) domeniul de aplicare al expunerilor este același ca în cazul valorii LGD raportate în coloana 0150; (b) expunerile sunt de rang superior și negarantate; (c) nu există niciun gaj negativ. Gajul negativ este o clauză conform căreia debitorul sau emitentul datoriei nu va gaja activele sale către o altă parte.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0140	Pierderea în caz de nerambursare (LGD) ipotetică a expunerilor negarantate cu rang prioritar cu gaj negativ	Articolul 161 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Estimările proprii ipotetice ale LGD care ar fi aplicate de către instituție expunerilor la contraparte se raportează în conformitate cu următoarele: (a) domeniul de aplicare al expunerilor este același ca în cazul valorii LGD raportate în coloana 0150; (b) expunerile sunt de rang superior și negarantate; (c) există un gaj negativ. Gajul negativ este o clauză conform căreia debitorul sau emitentul datoriei nu va gaja activele sale către o altă parte.
0150	LGD	Coloanele 0230 și 0240 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează media ponderată în funcție de EAD a valorilor LGD ale expunerilor la contraparte. LGD sunt cele utilizate pentru calcularea RWA. Mai precis, în cazul în care instituția a obținut din partea autorității sale competente aprobarea de a utiliza propriile estimări pentru LGD, LGD se bazează pe estimările proprii ale instituției; în caz contrar, LGD se bazează pe valorile reglementate ale LGD, ținând seama de minimizarea riscurilor aplicabilă. Se includ LGD pentru entitățile reglementate mari din sectorul financiar și pentru entitățile financiare nereglementate. Se exclude efectul măsurilor introduse în conformitate cu articolul 458 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. LGD se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1.
0160	Scadența	Coloana 0250 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează scadența ponderată în funcție de EAD pentru expunerile față de contraparte. Aceasta se exprimă în număr de zile.
0170	RWA	Coloana 0260 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează activele ponderate în funcție de risc după factorii de sprijin (factorii de sprijinire a IMM-urilor și a infrastructurii). Activele ponderate în funcție de risc nu includ efectul măsurilor potențiale prevăzute la articolul 458 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.

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

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

C 102 – Detalii privind expunerile din portofoliile cu frecvență de nerambursare scăzută

În cazul portofoliilor menționate în anexa I pentru care situația în ceea ce privește acoperirea cu garanții reale este alta decât „Nu se aplică”, pot fi omise următoarele informații dacă modelul aprobat nu permite calcularea în mod distinct a pierderii în caz de nerambursare pentru părțile garantate și negarantate ale unei expuneri: LGD (coloana 0130), LGD fără măsuri de supraveghere (coloana 0131), LGD fără marjă de prudență (MoC) și măsuri de supraveghere (coloana 0132), LGD fără MoC, măsuri de supraveghere și componenta pentru declin economic (coloana 0133), Cuantumul pierderilor așteptate (coloana 0150) și RWA (coloana 0170).

Pentru portofoliile a căror abordare de reglementare este definită drept „Criteriile de încadrare a finanțărilor specializate”, următoarele informații sunt omise: PD (coloana 0060), PD fără măsuri de supraveghere (coloana 0061), PD fără MoC și măsuri de supraveghere (coloana 0062), LGD (coloana 0130), LGD fără măsuri de supraveghere (coloana 0131), LGD fără MoC și măsuri de supraveghere (coloana 0132), LGD fără MoC, măsuri de supraveghere și componenta de declin economic (coloana 0133).

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Codul de identificare a portofoliului	Coloana 0010 din formularul C 102 din anexa I	Se raportează codul de identificare a portofoliului din coloana 0010 din formularul C.102 din anexa I care definește portofoliul. Acest cod de identificare trebuie să fie un număr de identificare a rândului și trebuie să fie unic pentru fiecare rând din formular. Încadrarea expunerilor la codurile de identificare a portofoliului nu este exclusivă: expunerile sau părțile de expuneri se raportează la fiecare cod de identificare a portofoliului aplicabil.
0040	Numărul debitorilor		Se raportează numărul debitorilor. Acesta se bazează pe debitorii care au o valoare strict pozitivă raportată fie în coloana 0080, fie în coloana 0090. În cazul în care se aplică o substituire integrală ca urmare a unei tehnici de diminuare a riscului de credit, debitorul inițial se adaugă la „Numărul de debitori” aferent portofoliului său inițial, iar garantul se adaugă la „Numărul de debitori” aferent portofoliului garantului.
0060	PD	Coloana 0010 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Probabilitatea de nerambursare (PD) este cea utilizată pentru calcularea RWA, excluzând efectul eventualelor măsuri introduse în conformitate cu articolul 458 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. În cazul portofoliilor care corespund unei clase individuale de rating sau unei grupe individuale de risc se raportează probabilitatea de nerambursare atribuită respectivei clase de rating sau grupe de risc a debitorilor. În cazul portofoliilor care corespund mai multor debitori având diferite clase de rating sau grupe de risc care au fost agregați, se raportează media, ponderată în funcție de EAD, a PD atribuite expunerilor care au fost agregate. PD se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1.
0061	PD fără măsuri de supraveghere		PD fără măsuri de supraveghere este PD bazată pe dispozițiile prevăzute la articolele 179 și 180 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu includerea MoC adăugate de instituție, dar cu excluderea măsurilor (multiplicatori, majorări, praguri sau măsuri similare care măresc direct PD) impuse de autoritățile competente. În cazul portofoliilor care corespund unei clase individuale de rating sau unei grupe individuale de risc, se raportează PD pentru clasa respectivă cu includerea MoC, dar cu excluderea măsurilor de supraveghere. În cazul portofoliilor care corespund mai multor debitori având diferite clase de rating sau grupe de risc care au fost agregați, se raportează media, ponderată în funcție de EAD, a PD-urilor expunerilor respective cu includerea MoC, dar cu excluderea măsurilor de supraveghere. PD fără măsuri de supraveghere se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. În cazul în care instituția nu este în măsură să izoleze ajustările prudente relevante, se aplică partea I punctul 3.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0062	PD fără MoC și măsuri de supraveghere		PD fără MoC și măsuri de supraveghere este PD care nu include nici MoC adăugată de instituție în conformitate cu articolul 179 alineatul (1) litera (f) și cu articolul 180 alineatul (1) litera (e) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, nici efectul măsurilor impuse de autoritățile competente (multiplicatori, majorări, praguri sau măsuri similare care măresc direct PD). În cazul portofoliilor care corespund unei clase individuale de rating sau unei grupe individuale de risc, se raportează PD pentru clasa respectivă cu excluderea MoC și a măsurilor de supraveghere. În cazul portofoliilor care corespund mai multor debitori având diferite clase de rating sau grupe de risc care au fost agregați, se raportează media, ponderată în funcție de EAD, a PD ale expunerilor respective care exclud MoC și măsurile de supraveghere. PD fără MoC și măsuri de supraveghere se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. În cazul în care instituția nu este în măsură să izoleze ajustările prudente relevante, se aplică partea I punctul 3.
0080	Expunerea inițială înainte de aplicarea factorilor de conversie	Coloana 0020 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea expunerii inițiale înainte de a lua în considerare orice ajustare de valoare, provizion, efect datorat tehnicilor de diminuare a riscului de credit sau factor de conversie.
0090	Expunerea după efectele de substituție ale diminuării riscului de credit (CRM) înainte de aplicarea factorilor de conversie	Coloana 0090 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează suma la care se aplică factori de conversie („CCF”) în vederea obținerii EAD (coloana 0110). Pentru aceasta se ține seama de tehnicile de diminuare a riscului de credit cu efect de substituție asupra expunerii.
0100	CCF	Articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează media ponderată a factorilor de conversie a creditului. Se utilizează ca ponderi cuantumurile cărora li se aplică factorii de conversie a creditului în vederea obținerii EAD. În cazul portofoliilor care includ facilități ce corespund exclusiv elementelor menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, media ponderată raportată a CCF se bazează pe toate facilitățile. În cazul portofoliile în cazul cărora niciuna dintre facilitățile incluse nu se regăsesc printre elementele menționate la articolul 166 alineatul din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, câmpul CCF se lasă necompletat sau se completează cu mențiunea „NULL”. În cazul portofoliilor care includ facilități corespunzătoare elementelor menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 și facilități care nu se încadrează în elementele menționate la articolul 166 alineatul (8) din regulamentul respectiv, media ponderată raportată a CCF se bazează numai pe facilitățile corespunzătoare elementelor menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. În particular, nu sunt luate în calcul facilitățile

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			care corespund elementelor menționate la articolul 166 alineatul (10) din regulamentul respectiv. În cazul în care instituția aplică estimări proprii ale CCF pentru elementele menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, CCF respective se utilizează pentru a calcula media ponderată a CCF. În cazul în care instituția nu aplică estimări proprii ale CCF pentru elementele menționate la articolul 166 alineatul (8) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, se utilizează CCF reglementate indicate la articolul citat. CCF se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1.
0110	EAD	Coloana 0110 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea expunerii.
0120	Valoarea garanțiilor reale	Coloanele 0150-0210 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea de piață a garanțiilor reale.
0130	LGD	Coloanele 0230 și 0240 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează media ponderată în funcție de EAD a valorilor LGD ale expunerilor din portofoliul respectiv. LGD sunt cele utilizate pentru calcularea RWA. Mai precis, în cazul în care instituția a obținut din partea autorității sale competente aprobarea de a utiliza propriile estimări pentru LGD, LGD se bazează pe estimările proprii ale instituțiilor; în caz contrar, LGD se bazează pe valorile reglementate ale LGD, ținând seama de minimizarea riscurilor aplicabilă. Se includ expunerile și LGD corespunzătoare pentru entitățile reglementate mari din sectorul financiar și pentru entitățile financiare nereglementate. Se exclude efectul măsurilor introduse în conformitate cu articolul 458 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. LGD se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0131	LGD fără măsuri de supraveghere		LGD fără măsuri de supraveghere este LGD bazată pe dispozițiile prevăzute la articolele 179 și 181 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, cu includerea MoC adăugate de instituție, dar cu excluderea măsurilor (multiplicatori, majorări, praguri sau măsuri similare care măresc direct LGD) impuse de autoritățile competente. În cazul portofoliilor care corespund unei clase individuale de rating sau unei grupe individuale de risc, se raportează LGD pentru clasa respectivă cu includerea MoC, dar cu excluderea măsurilor de supraveghere. În cazul portofoliilor care corespund mai multor debitori având diferite clase de rating sau grupe de risc care au fost agregați, se raportează media, ponderată în funcție de EAD, a LGD ale expunerilor respective cu includerea MoC, dar cu excluderea măsurilor de supraveghere. LGD fără măsuri de supraveghere se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. În cazul în care instituția nu este în măsură să izoleze ajustările prudente relevante, se aplică partea I punctul 3.
0132	LGD fără MoC și măsuri de supraveghere		LGD fără MoC și măsuri de supraveghere este LGD care nu include nici MoC adăugată de instituție în conformitate cu articolul 179 alineatul (1) litera (f) și cu articolul 181 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, nici efectul măsurilor impuse de autoritățile competente (multiplicatori, majorări, praguri sau măsuri similare care măresc direct LGD). În cazul portofoliilor care corespund unei clase individuale de rating sau unei grupe individuale de risc, se raportează LGD pentru clasa respectivă cu excluderea MoC și a măsurilor de supraveghere. În cazul portofoliilor care corespund mai multor debitori având diferite clase de rating sau grupe de risc care au fost agregați, se raportează media, ponderată în funcție de EAD, a LGD ale expunerilor respective care exclud MoC și măsurile de supraveghere. LGD fără MoC și măsuri de supraveghere se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. În cazul în care instituția nu este în măsură să izoleze ajustările prudente relevante, se aplică partea I punctul 3.
0133	LGD fără MoC, măsuri de supraveghere și componenta pentru declin economic		LGD fără MoC, măsuri de supraveghere și componenta pentru declin economic este LGD care nu include nici MoC adăugată de instituție în conformitate cu articolul 179 alineatul (1) litera (f) și cu articolul 181 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, nici efectul măsurilor impuse de autoritățile competente (multiplicatori, majorări, praguri sau măsuri similare care măresc direct LGD) și nici componenta pentru declin economic prevăzută la articolul 181 alineatul (1) litera (b) din regulamentul menționat. În cazul portofoliilor care corespund unei clase individuale de rating sau unei grupe individuale de risc, se raportează LGD pentru clasa respectivă cu excluderea MoC, a măsurilor de supraveghere și a componentei pentru declin economic. În cazul portofoliilor care corespund mai multor debitori având diferite clase de rating sau grupe de risc care au fost agregați, se raportează media, ponderată în funcție de EAD, a LGD ale expunerilor respective care exclud MoC, măsurile de supraveghere și componenta pentru declin economic.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			LGD fără MoC, măsuri de supraveghere și componenta pentru declin economic se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. În cazul în care instituția nu este în măsură să izoleze ajustările prudente relevante, se aplică partea I punctul 3.
0140	Scadența	Coloana 0250 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează scadența ponderată în funcție de EAD. Aceasta se exprimă în număr de zile. Respectivele informații nu se raportează pentru expunerile pentru care scadența nu constituie un element din calculul RWA. În particular, scadența nu se raportează pentru portofoliile care reprezintă expuneri din clasa de expuneri „Retail”.
0150	Cuantumul pierderii așteptate	Coloana 0280 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează cuantumul pierderii așteptate.
0160	Provizioanele pentru expuneri în stare de nerambursare	Coloanele 0050, 0055 și 0060 din formularul C 09.02 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează provizioanele pentru expunerile în stare de nerambursare. Acestea includ toate ajustările generale și specifice pentru riscul de credit pentru expunerile aflate în stare de nerambursare, astfel cum sunt menționate la articolul 110 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Ajustările (unice) pentru riscul de credit pe care o instituție le aplică în legătură cu modificările aduse punerii în aplicare a definiției stării de nerambursare (*definition of default* – DoD) se raportează astfel cum sunt înregistrate în baza de date a instituției.
0170	RWA	Coloana 0260 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează activele ponderate în funcție de risc după factorii de sprijin (factorii de sprijinire a IMM-urilor și a infrastructurii). Activele ponderate în funcție de risc nu includ efectul măsurilor potențiale prevăzute la articolul 458 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.
0180	Activele ponderate la risc (RWA), abordarea standardizată	Partea a treia titlul II capitolul 2 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	RWA, abordarea standardizată reprezintă valoarea ipotetică a RWA obținută prin aplicarea abordării standardizate pentru riscul de credit în cazul expunerilor, în locul abordării IRB.

C 103 – Detalii privind expunerile din portofoliile cu frecvență de nerambursare ridicată

În cazul portofoliilor menționate în anexa I pentru care situația în ceea ce privește acoperirea cu garanții reale este diferită de „Nu se aplică”, pot fi omise următoarele informații dacă modelul aprobat nu permite calcularea în mod distinct a pierderii în caz de nerambursare pentru părțile garantate și negarantate ale unei expuneri: LGD (coloana 0130), LGD fără măsuri de supraveghere (coloana 0131), LGD fără MoC și măsuri de supraveghere (coloana 0132), LGD fără MoC, măsuri de supraveghere și componenta pentru declin economic (coloana 0133), Cuantumul pierderilor așteptate (coloana 0150), RWA (coloana 0170), Rata pierderii din ultimul an (coloana 0210) și Rata pierderii din ultimii 5 ani (coloana 0220).

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Codul de identificare a portofoliului		Se raportează codul de identificare a portofoliului din coloana 0010 din formularul C 103 din anexa I care definește portofoliul. Acest cod de identificare trebuie să fie un număr de identificare a rândului și trebuie să fie unic pentru fiecare rând din formular. Încadrarea expunerilor la codurile de identificare a portofoliului nu este exclusivă: expunerile sau părțile de expuneri se raportează la fiecare cod de identificare a portofoliului aplicabil.
0040	Numărul debitorilor		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0040 din formularul C 102 din Anexa I.
0060	PD		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0060 din formularul C 102 din anexa I.
0061	PD fără măsuri de supraveghere		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0061 din formularul C 102 din anexa I.
0062	PD fără MoC și măsuri de supraveghere		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0062 din formularul C 102 din anexa I.
0080	Expunerea inițială înainte de aplicarea factorilor de conversie		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0080 din formularul C 102 din anexa I.
0090	Expunerea după efectele de substituție ale diminuării riscului de credit (CRM) înainte de aplicarea factorilor de conversie		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0090 din formularul C 102 din anexa I.
0100	CCF		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0100 din formularul C 102 din anexa I.
0110	EAD		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0110 din formularul C 102 din anexa I.
0120	Valoarea garanțiilor reale		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0120 din formularul C 102 din anexa I.
0130	LGD		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0130 din formularul C 102 din anexa I.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0131	LGD fără măsuri de supraveghere		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0131 din formularul C 102 din anexa I.
0132	LGD fără MoC și măsuri de supraveghere		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0132 din formularul C 102 din anexa I.
0133	LGD fără MoC, măsuri de supraveghere și componenta pentru declin economic		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0133 din formularul C 102 din anexa I.
0140	Scadența		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0140 din formularul C 102 din anexa I.
0150	Cuantumul pierderii așteptate		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0150 din formularul C 102 din anexa I.
0160	Provizioanele pentru expuneri în stare de nerambursare		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0160 din formularul C 102 din anexa I.
0170	RWA		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0170 din formularul C 102 din anexa I.
0180	Activele ponderate la risc (RWA), abordarea standardizată		Se aplică instrucțiunile pentru coloana 0180 din formularul C 102 din anexa I.
0190	Rata de nerambursare din ultimul an		Se raportează rata de nerambursare din ultimul an. În acest scop, rata de nerambursare se definește ca raportul dintre următoarele valori: (a) suma expunerilor (expunerea inițială, coloana 0080, măsurată la data de referință minus un an) care erau în afara stării de nerambursare cu exact un an înainte de data de referință și care au intrat în stare de nerambursare în perioada cuprinsă între data de referință minus un an și data de referință; și (b) suma expunerilor (expunerea inițială, coloana 0080, măsurată la data de referință minus un an) care erau în afara stării de nerambursare la data de referință minus un an. Nu se ține seama de noile expuneri care au fost generate în cursul anului care precedă data de referință. Expunerile care au intrat în stare de nerambursare și și-au redobândit bonitatea în cursul anului care precedă data de referință sunt incluse atât în calculul numărătorului, cât și al numitorului. Cazurile multiple de intrare în stare de nerambursare a aceluiași debitor sunt incluse numai o singură dată.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			Aceste informații se raportează numai pentru codurile de identificare a portofoliilor aferente expunerilor în afara stării de nerambursare; se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. Situațiile de nerambursare și datele intrării în stare de nerambursare se utilizează astfel cum sunt înregistrate în cadrul punerii în aplicare a DoD aplicabile la momentul evenimentului, cu alte cuvinte o instituție consideră că s-a produs o stare de nerambursare din punctul de vedere al DoD care era aplicată de instituție la momentul înregistrării evenimentului. Modificările DoD sunt luate în considerare doar prospectiv de la data punerii lor în aplicare și nu se utilizează aplicarea retroactivă a modificărilor DoD după evenimentul de nerambursare examinat (simulare retrospectivă).
0200	Rata de nerambursare din ultimii 5 ani		Se raportează media ponderată a ratelor de nerambursare observate în ultimii cinci ani care precedă data de referință. Se aplică definiția ratei de nerambursare menționată în coloana 0190. Ponderile care trebuie utilizate sunt expunerile în afara stării de nerambursare utilizate la calcularea ratei de nerambursare în conformitate cu coloana 0190. Atunci când nu trebuie să calculeze rata de nerambursare din ultimii cinci ani care precedă data de referință prevăzută la articolul 180 alineatul (1) litera (h) sau la articolul 180 alineatul (2) litera (e) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituția elaborează un substituent pe baza celui mai îndelungat istoric de până la cinci ani care precedă data de referință și prezintă autorității sale competente documentația în care este detaliat calculul. Aceste informații se raportează numai pentru codurile de identificare a portofoliilor aferente expunerilor „în afara stării de nerambursare”; se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. Situațiile de nerambursare și datele intrării în stare de nerambursare se utilizează astfel cum sunt înregistrate în cadrul punerii în aplicare a DoD aplicabile la momentul evenimentului, cu alte cuvinte o instituție consideră că s-a produs o stare de nerambursare din punctul de vedere al DoD care era aplicată de instituție la momentul înregistrării evenimentului. Modificările DoD sunt luate în considerare doar prospectiv de la data punerii lor în aplicare și nu se utilizează aplicarea retroactivă a modificărilor DoD după evenimentul de nerambursare examinat (simulare retrospectivă).
0210	Rata pierderii din ultimul an		Rata pierderii observată în ultimul an se raportează numai pentru codurile de identificare a portofoliului aferente expunerilor „în afara stării de nerambursare” și „în stare de nerambursare”. În cazul portofoliilor în afara stării de nerambursare, rata pierderii este suma ajustărilor pentru riscul de credit și a eliminărilor din bilanț (*write-off*) ce au fost aplicate, în cursul anului care precedă data de referință, expunerilor care erau în afara stării de nerambursare cu exact un an înainte de data de referință și care au intrat în stare de nerambursare în anul care precedă data de referință, împărțită la suma EAD, măsurate cu exact un an înainte de data de referință, aferente expunerilor care erau în afara stării de nerambursare cu exact un an înainte de data de referință și care au intrat în stare de nerambursare în cursul anului care precedă data de referință.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			Numărătorul ratei pierderii include toate ajustările pentru riscul de credit și eliminările din bilanț aferente expunerilor care au intrat în stare de nerambursare în anul care precedă data de referință, inclusiv ajustările pentru riscul de credit aplicate înainte de data intrării în stare de nerambursare. Nu se includ noile expuneri generate în cursul anului care precedă data de referință. Expunerile care au intrat în stare de nerambursare și și-au redobândit bonitatea în cursul anului care precedă data de referință sunt incluse în numitorul ratei pierderii, iar ajustările pentru riscul de credit și eliminările din bilanț aferente expunerilor respective sunt luate în considerare în numărătorul ratei pierderii. Cazurile multiple de intrare în stare de nerambursare a aceluiași debitor sunt luate în considerare numai o singură dată. În cazul portofoliilor aflate în stare de nerambursare, rata pierderii ia în considerare expunerile care se aflau în stare de nerambursare cu exact un an înainte de data de referință. Aceasta reprezintă suma dintre: (a) ajustările pentru riscul de credit aplicate acestor expuneri cu un an înainte de data de referință; și (b) ajustările pentru riscul de credit și eliminările din bilanț aplicate în anul anterior datei de referință, împărțite la suma EAD, măsurată cu exact un an înainte de data de referință a expunerilor avute în vedere. Nu se ține seama de noile intrări în stare de nerambursare care au avut loc în cursul anului care precedă data de referință. Expunerile care și-au redobândit bonitatea în cursul anului care precedă data de referință sunt incluse în numitorul ratei pierderii, iar ajustările pentru riscul de credit și eliminările din bilanț aferente expunerilor respective sunt incluse în numărătorul ratei pierderii. Cazurile multiple de intrare în stare de nerambursare a aceluiași debitor sunt incluse numai o singură dată. Rata pierderilor se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. Situațiile de nerambursare și datele intrării în stare de nerambursare se utilizează astfel cum sunt înregistrate în cadrul punerii în aplicare a DoD aplicabile la momentul evenimentului, cu alte cuvinte o instituție consideră că s-a produs o stare de nerambursare din punctul de vedere al DoD care era aplicată de instituție la momentul înregistrării evenimentului. Modificările DoD sunt luate în considerare doar prospectiv de la data punerii lor în aplicare și nu se utilizează aplicarea retroactivă a modificărilor DoD după evenimentul de nerambursare examinat (simulare retrospectivă).
0220	Rata pierderii din ultimii 5 ani		Media ponderată în funcție de EAD a ratelor pierderii observate în ultimii cinci ani care precedă data de referință se raportează numai pentru codurile de identificare a portofoliului aferente expunerilor „în afara stării de nerambursare” și „în stare de nerambursare”. Se aplică definiția ratei pierderii din coloana 0210. Rata pierderii din ultimii cinci ani se bazează pe ratele anuale ale pierderii din ultimii cinci ani, aceste rate anuale ale pierderii fiind definite prin analogie cu definiția ratei pierderii din coloana 0210; în particular, ratele anuale ale pierderilor nu includ modificările suplimentare ale ajustărilor pentru riscul de credit și ale eliminărilor din bilanț care au avut loc după orizontul de observare (un an calendaristic) al fiecărei rate anuale a pierderii. Atunci când nu trebuie să nu utilizeze date din ultimii cinci ani care precedă data de referință prevăzută la articolul 181 alineatul (2) ultimul paragraf din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, instituția elaborează un substituent pe baza celui mai îndelungat istoric de până la cinci ani care precedă data de referință și prezintă autorității sale competente documentația în care este detaliat calculul. Rata pierderilor se exprimă ca valoare cuprinsă între 0 și 1. Situațiile de nerambursare și datele intrării în stare de nerambursare se utilizează astfel cum sunt înregistrate în cadrul punerii în aplicare a DoD aplicabile la momentul evenimentului, cu alte cuvinte o instituție consideră că s-a produs o stare de nerambursare din punctul de vedere al DoD care era aplicată de instituție la momentul înregistrării evenimentului. Modificările DoD sunt luate în considerare doar prospectiv de la data punerii lor în aplicare și nu se utilizează aplicarea retroactivă a modificărilor DoD după evenimentul de nerambursare examinat (simulare retrospectivă).

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0250	RWA-		Instituțiile calculează și raportează RWA- pentru portofoliile menționate în formularul 103 din anexa I cu următoarele coduri de identificare a portofoliului: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA- este RWA ipotetic după aplicarea factorilor de sprijin, care rezultă din aplicarea valorilor PD- în locul valorilor PD ale instituției, pentru fiecare expunere. Restul de parametri necesari pentru efectuarea calculelor nu fac obiectul unor schimbări. PD- se bazează pe un calcul efectuat separat pentru fiecare clasă de rating a debitorilor. Se utilizează clasele de rating ale debitorilor, astfel cum sunt raportate în formularul C 08.02 coloana 0005 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451 (pentru instrucțiuni, a se vedea coloana 0010 din formularul C 08.01 și formularul C 08.02 din anexa II la regulamentul respectiv). Pentru fiecare clasă de rating a debitorilor, p^{-} este cea mai mică valoare pozitivă care respectă ecuația $$p^{-} + \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^{-} \bullet (1 - p^{-})}{n}} \geq DR_{1y}$$ where $DR_{1y} > 0$, și $p^{-} = 0$ unde $DR_{1y} = 0$. aici, Φ^{-1} = inversa funcției de distribuție (cumulativă) normală standard; q = nivelul de încredere stabilit la 90 %; DR_{1y} = rata de nerambursare ponderată în funcție de caz din anul care precedă data de referință, adică numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință și care au intrat în stare de nerambursare în cursul ultimului an, împărțit la numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință; n = numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință. Pentru fiecare debitor, PD- trebuie să fie egală cu p^{-}, unde p^{-} se calculează în conformitate cu formula indicată în al patrulea paragraf pentru clasa de rating a debitorilor atribuită debitorului.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0260	RWA+		Instituțiile calculează și raportează RWA+ pentru portofoliile menționate în formularul 103 din anexa I cu următorul cod de identificare a portofoliului: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA+ este RWA ipotetic după aplicarea factorilor de sprijin, care rezultă din aplicarea valorilor PD+ în locul valorilor PD ale instituției, pentru fiecare expunere. Restul de parametri necesari pentru efectuarea calculelor nu fac obiectul unor schimbări. PD+ se bazează pe un calcul efectuat separat pentru fiecare clasă de rating a debitorilor. Se utilizează clasele de rating ale debitorilor, astfel cum sunt raportate în formularul C 08.02 coloana 0005 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451 (pentru instrucțiuni, a se vedea coloana 0010 din formularul C 08.01 și formularul C 08.02 din anexa II la regulamentul respectiv). Pentru fiecare clasă de rating a debitorilor, p^{+} este cea mai mare valoare pozitivă care respectă ecuația $$p^{+} - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^{+} \bullet (1 - p^{+})}{n}} \leq DR_{1y}$$ În această ecuație, Φ^{-1} = inversa funcției de distribuție (cumulativă) normală standard; q = nivelul de încredere stabilit la 90 %; DR_{1y} = rata de nerambursare ponderată în funcție de caz din anul care precedă data de referință, adică numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință și care au intrat în stare de nerambursare în cursul ultimului an, împărțit la numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință; n = numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință. Pentru fiecare debitor, PD+ trebuie să fie egală cu p^{+}, unde p^{+} se calculează în conformitate cu formula indicată în al patrulea paragraf pentru clasa de rating a debitorilor atribuită debitorului.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0270	RWA–		Instituțiile calculează și raportează RWA– pentru portofoliile menționate în formularul 103 din anexa I cu următoarele coduri de identificare a portofoliului: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA– este RWA ipotetic după aplicarea factorilor de sprijin, care rezultă din aplicarea valorilor PD-- în locul valorilor PD ale instituției, pentru fiecare expunere. Restul de parametri necesari pentru efectuarea calculelor nu fac obiectul unor schimbări. PD-- se bazează pe un calcul efectuat separat pentru fiecare clasă de rating a debitorilor. Se utilizează clasele de rating ale debitorilor, astfel cum sunt raportate în formularul C 08.02 coloana 0005 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451 (pentru instrucțiuni, a se vedea coloana 0010 din formularul C 08.01 și formularul C 08.02 din anexa II la regulamentul respectiv). Pentru fiecare clasă de rating a debitorilor, p^{--} este cea mai mică valoare pozitivă care respectă ecuația $$p^{--} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{--} \cdot (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$$ where $DR_{5y} > 0$, și $p^{--} := 0$ unde $DR_{5y} = 0$ aici, Φ^{-1} = inversa funcției de distribuție (cumulativă) normală standard; q = nivelul de încredere stabilit la 90 %; DR_{5y} = rata de nerambursare din ultimii 5 ani pentru clasa de rating a debitorilor, calculată ca media simplă a cinci rate de nerambursare pe 1 an ponderate în funcție de caz; n = numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință. Pentru fiecare debitor, PD-- trebuie să fie egală cu p^{--}, unde p^{--} se calculează în conformitate cu formula indicată în al patrulea paragraf pentru clasa de rating a debitorilor atribuită debitorului.

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

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0280	RWA++		Instituțiile calculează și raportează RWA++ pentru portofoliile menționate în formularul 103 din anexa I cu următorul cod de identificare a portofoliului: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA++ este RWA ipotetic după aplicarea factorilor de sprijin, care rezultă din aplicarea valorilor PD++ în locul valorilor PD ale instituției, pentru fiecare expunere. Restul de parametri necesari pentru efectuarea calculelor nu fac obiectul unor schimbări. PD++ se bazează pe un calcul efectuat separat pentru fiecare clasă de rating a debitorilor. Se utilizează clasele de rating ale debitorilor, astfel cum sunt raportate în formularul C 08.02 coloana 0005 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451 (pentru instrucțiuni, a se vedea coloana 0010 din formularul C 08.01 și formularul C 08.02 din anexa II la regulamentul respectiv). Pentru fiecare clasă de rating a debitorilor, p^{++} este cea mai mare valoare pozitivă care respectă ecuația $$p^{++} - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^{++} \bullet (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$$ unde Φ^{-1} = inversa funcției de distribuție (cumulativă) normală standard; q = nivelul de încredere stabilit la 90 %; DR_{5y} = rata de nerambursare din ultimii 5 ani pentru clasa de rating a debitorilor, calculată ca media simplă a cinci rate de nerambursare pe 1 an ponderate în funcție de caz; n = numărul debitorilor care nu erau în stare de nerambursare și cărora li s-a atribuit clasa de rating a debitorilor avută în vedere cu exact un an înainte de data de referință. Pentru fiecare debitor, PD++ trebuie să fie egală cu p^{++}, unde p^{++} se calculează în conformitate cu formula indicată în al patrulea paragraf pentru clasa de rating a debitorilor atribuită debitorului.

C 105.01– Definirea modelelor interne

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Codul de identificare a modelului intern		Instituția raportează codul de identificare a modelului intern atribuit de autoritatea competentă. În cazul în care acesta nu este disponibil, instituția raportează codul de identificare a modelului intern pe care și l-a atribuit ea însăși. Codul de identificare a modelului intern se referă în mod unic la un model intern aprobat de autoritatea competentă și utilizat pentru calcularea RWA. Acesta trebuie să fie un număr de identificare a rândului și trebuie să fie unic pentru fiecare rând din formular.
0020	Denumirea modelului		Se raportează denumirea modelului atribuită modelului intern de instituția raportoare.
0030	Parametrul de risc conform abordării bazate pe ratinguri interne		Parametrul de risc conform abordării bazate pe ratinguri interne este unul dintre următoarele: (a) PD; (b) LGD; (c) CCF. În cazul unui model intern pentru expunerile la societăți – finanțări specializate în temeiul articolului 153 alineatul (5) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 („Criterii de încadrare a creditării specializate”), câmpul se lasă necompletat sau se introduce „NULL”.
0040	EAD	Coloana 0110 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea agregată a expunerilor din intervalul de aplicare a tranzacțiilor care fac obiectul modelului de rating.
0050	Rata medie de nerambursare ponderată în funcție de expunerea la riscul de nerambursare (EAD) utilizată pentru calibrare		Se raportează media ponderată în funcție de EAD a ratelor anuale de nerambursare, atunci când aceasta este utilizată în calibrarea modelelor PD. Aceste informații se completează numai pentru modelele PD. Se utilizează datele folosite pentru calibrarea parametrilor modelului. Dacă nu există date interne și calibrarea se bazează pe date externe, se raportează datele externe.
0060	Rata medie de nerambursare ponderată în funcție de caz utilizată pentru calibrare		Se raportează media simplă a ratelor anuale de nerambursare ponderate în funcție de caz utilizate în calibrarea modelelor PD. Aceste informații se completează numai pentru modelele PD. Se utilizează datele folosite pentru calibrarea parametrilor modelului. Dacă nu există date interne și calibrarea se bazează pe date externe, se raportează datele externe.
0070	Probabilitatea de nerambursare (PD) pe termen lung		Se raportează tendința centrală pe care instituția o utilizează în calibrarea modelelor și care include orice ajustare prudentă a mediei simple ponderate în funcție de caz a ratelor anuale de nerambursare utilizate în calibrarea modelelor PD. Aceste informații se completează numai pentru modelele PD.
0080	Rata de însănătoșire a activelor intrate în stare de nerambursare		Rata de însănătoșire a activelor intrate în stare de nerambursare este procentajul cazurilor de nerambursare în curs care redobândesc statutul „în afara stării de nerambursare” pe parcursul unei perioade de 12 luni. O instituție care nu calculează rate de însănătoșire pentru un anumit model calculează un substituent pentru ratele de însănătoșire, în conformitate cu definiția prevăzută. Instituția raportează autorității competente că utilizează un substituent. Aceste informații se completează numai pentru modelele LGD.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0090	Rata de recuperare a activelor executate silit pentru nerambursările care nu și-au redobândit bonitatea		Se raportează rata medie de recuperare ponderată în funcție de caz pentru nerambursările care nu și-au redobândit bonitatea incluse în seriile cronologice utilizate de instituție pentru calibrarea modelelor LGD pentru activele în afara stării de nerambursare. Se utilizează datele folosite pentru calibrarea parametrilor modelului. Dacă nu există date interne și calibrarea se bazează pe date externe, se raportează datele externe. O instituție care nu are o rată specifică de recuperare pentru nerambursările care nu și-au redobândit bonitatea din cauza unei proceduri de recuperare incomplete trebuie să calculeze un substituent luând în considerare recuperările observate, precum și estimările recuperărilor pentru procedurile de restructurare incomplete. Instituția raportează autorității competente că utilizează un substituent. Aceste informații se completează numai pentru modelele LGD.
0100	Durata perioadei de recuperare a activelor executate silit pentru nerambursările care nu și-au redobândit bonitatea		Se raportează durata medie ponderată în funcție de caz a perioadei de recuperare (de la data la care se stabilește starea de nerambursare la data încheierii procedurilor de recuperare) pentru nerambursările care nu și-au redobândit bonitatea incluse în seriile cronologice utilizate de instituție pentru calibrarea modelelor LGD pentru activele în afara stării de nerambursare. Durata medie ponderată în funcție de caz se exprimă în număr de zile. Se utilizează datele folosite pentru calibrarea parametrilor modelului. Dacă nu există date interne și calibrarea se bazează pe date externe, se raportează datele externe. O instituție care nu are o durată specifică a perioadei de recuperare pentru nerambursările care nu și-au redobândit bonitatea, din cauza unei proceduri de recuperare incomplete, trebuie să calculeze un substituent luând în considerare definiția prevăzută. Instituția raportează autorității competente că utilizează un substituent. Aceste informații se completează numai pentru modelele LGD.
0110	Decizia comună	Articolul 20 alineatul (2) litera (a) din Regulamentul (CE) nr. 575/2013	Instituția raportează dacă există o decizie comună privind cerințele prudențiale între supraveghetorul consolidant și autoritatea competentă din țara gazdă privind permisiunea de a utiliza abordarea IRB pentru calcularea cerințelor prudențiale pentru expunerile deținute de filialele instituțiilor în portofoliile de referință raportate.
0120	Supraveghetorul consolidant	Articolul 20 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează codul ISO al țării de origine a autorității competente responsabile de supravegherea consolidată a instituției care utilizează abordarea IRB.
0130	RWA	Coloana 0260 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea agregată a RWA după aplicarea factorilor de sprijin (factori de sprijinire a IMM-urilor și a infrastructurii) ai expunerilor din intervalul de aplicare a tranzacțiilor care fac obiectul modelului de rating.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0140	Majorări ale RWA		Majorările RWA sunt o subpoziție („din care") a RWA (coloana 0130 din formularul C 105.01) și includ: (a) RWA care se adaugă la RWA care rezultă din aplicarea parametrului (parametrilor) de risc al (ai) modelului ca urmare a unor măsuri interne suplimentare de prudență aplicate direct RWA, dacă este cazul; (b) RWA care se adaugă la RWA care rezultă din aplicarea parametrului (parametrilor) de risc al (ai) modelului ca urmare a unor măsuri de supraveghere aplicate direct RWA, dacă este cazul. Cuantumurile prevăzute la literele (a) și (b) nu includ măsurile care sunt deja reflectate în PD (coloana 0060 din formularul C 102 și coloana 0060 din formularul C 103), CCF (coloana 0100 din formularele C 102 și C 103) sau LGD (coloana 0130 din formularele C 102 și C 103), ci se limitează la măsurile care se aplică direct activelor ponderate în funcție de risc și, dacă este cazul, în plus față de marja de prudență și măsurile de supraveghere (multiplicatori, majorări, praguri sau măsuri similare) care măresc parametrii de risc. Majorările RWA nu includ efectul măsurilor potențiale prevăzute la articolul 458 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. În cazul în care instituția nu este în măsură să izoleze ajustările prudente relevante, se aplică partea I punctul 3.

C 105.02 – Punerea în corespondență a modelelor interne și a portofoliilor

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Codul de identificare a portofoliului	Coloana 0010 din formularul C 102 și coloana 0010 din formularul C 103	Se raportează codul de identificare a portofoliului care identifică în mod unic portofoliul în conformitate cu formularele C 102 și C 103 din anexa I. Coloanele 0010 și 0020 reprezintă un număr compozit de identificare a rândului și împreună trebuie să fie unice pentru fiecare rând din acest formular.
0020	Codul de identificare a modelului intern	Coloana 0010 din formularul C 105.01	Se raportează codul de identificare a modelului intern atribuit de instituția raportoare. Coloanele 0010 și 0020 reprezintă un număr compozit de identificare a rândului și împreună trebuie să fie unice pentru fiecare rând din formularul C 105.02.
0030	EAD	Coloana 0110 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea agregată a expunerilor incluse în portofoliul definit în coloana 0010 și în intervalul de aplicare a modelului de rating definit în coloana 0020. În cazul în care toate expunerile dintr-un anumit portofoliu sunt tratate cu un singur model specific, valoarea expunerii trebuie să fie identică cu valoarea raportată pentru același portofoliu în coloana 0110 din formularul C 102 sau C 103, după caz.
0040	RWA	Coloana 0260 din formularul C 08.01 din anexa I la Regulamentul de punere în aplicare (UE) 2021/451	Se raportează valoarea agregată a RWA după aplicarea factorilor de sprijin pentru expunerile incluse în portofoliul definit în coloana 0010 și în intervalul de aplicare a modelului de rating definit în coloana 0020. În cazul în care toate expunerile dintr-un anumit portofoliu sunt tratate cu un singur model specific, RWA trebuie să fie identică cu valoarea raportată pentru același portofoliu în coloana 0170 din formularul C 102 sau C 103, după caz.

C 105.03 – Punerea în corespondență a modelelor interne și a țărilor

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0005	Codul de identificare a rândului		Acest cod trebuie să fie un număr de identificare a rândului și trebuie să fie unic pentru fiecare rând din formular. Se folosesc numeralele 1, 2, 3 etc.
0010	Codul de identificare a modelului intern	Formularul C 105.01, coloana 0010	Se raportează codul de identificare a modelului intern atribuit de instituția raportoare. În cazul în care codul de identificare a modelului intern este asociat mai multor țări, se raportează rânduri separate pentru fiecare combinație între „Codul de identificare a modelului intern” și „Localizarea instituției”. Coloanele 0010 și 0020 reprezintă un număr compozit de identificare a rândului și trebuie să formeze o combinație unică pentru fiecare rând din formular.
0020	Localizarea instituției	Articolul 20 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează codul ISO al sediului oficial pentru fiecare filială în care se contabilizează expunerile IRB raportate pentru fiecare portofoliu de referință, indiferent dacă supraveghetorul din țara gazdă a acordat sau nu permisiunea de a aplica abordarea IRB.”

ANEXA II

„ANEXA V

INSTRUMENTE ȘI PORTOFOLII DE REFERINȚĂ PENTRU RISCUL DE PIAȚĂ

Secțiunea 1:
Instrucțiuni2

Secțiunea 2:
Instrumente8

Secțiunea 3:
Portofolii individuale - Instrument unic

Secțiunea 4:
Portofolii individuale - Instrumente multiple

Secțiunea 5:
Portofolii agregate

Secțiunea 6:
Specificații suplimentare pentru instrumente

Secțiunea 7:
Portofolii de validare a SBM

Secțiunea 1: Instrucțiuni

(a) În sensul prezentei anexe, se aplică următoarele:

(i) „data înregistrării” înseamnă data și ora la care instituțiile înregistrează tranzacțiile în scopul exercițiului de evaluare comparativă;

(ii) „valoarea de piață inițială (*initial market valuation* – IMV)” înseamnă valoarea marcată la piață a instrumentelor menționate în secțiunea 2 din prezenta anexă, la data și ora de referință a IMV;

(iii) „data de referință a IMV” înseamnă data și ora utilizate ca referință de instituții pentru a determina IMV aferentă tranzacțiilor din portofoliul de referință;

(iv) „data de transmitere a IMV” înseamnă data până la care instituțiile transmit rezultatele IMV aferente tranzacțiilor din portofoliul de referință;

(v) „VaR” înseamnă valoarea la risc;

(vi) „sVaR” înseamnă valoarea la risc în situație de criză;

(vii) „IRC” înseamnă cerința de capital pentru riscul adițional;

(viii) „CTP” înseamnă portofoliul de tranzacționare pe bază de corelație;

(ix) „APR” înseamnă toate riscurile de preț calculate în conformitate cu articolul 377 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;

(x) „indicatori de risc” (*risk measures* – RM) înseamnă valoarea VaR, sVaR și, atunci când este necesar, IRC și APR pentru portofolii, astfel cum se prevede în secțiunile 3, 4 și 5 din prezenta anexă, între data inițială de referință a RM și data finală de referință a RM;

(xi) „data inițială de referință a RM” înseamnă data la care instituțiile încep să calculeze valorile RM;

(xii) „data finală de referință a RM” înseamnă data la care instituțiile încetează să calculeze valorile RM;

(xiii) „data de transmitere a RM” înseamnă data până la care instituțiile transmit rezultatele RM aferente tranzacțiilor din portofoliul de referință;

(xiv) „valoarea actualizată (*present value* – PV)” înseamnă valoarea marcată la piață a portofoliilor, stabilită în secțiunea 3 din prezenta anexă, la data finală de referință a RM;

(xv) „ATM” (*at the money*) înseamnă „la bani” în ceea ce privește poziția relativă a prețului curent sau viitor aferent activului suport al unui instrument derivat în raport cu prețul de exercitare al instrumentului derivat respectiv;

(xvi) „OTM” (*out of the money*) înseamnă „în afara banilor” în ceea ce privește poziția relativă a prețului curent sau viitor aferent activului suport al unui instrument derivat în raport cu prețul de exercitare al instrumentului derivat respectiv;

(xvii) „ITM” (*in the money*) înseamnă „în bani” în ceea ce privește poziția relativă a prețului curent sau viitor aferent activului suport al unui instrument derivat în raport cu prețul de exercitare al instrumentului derivat respectiv;

(xviii) „poziție lungă” înseamnă „cumpărată”, iar „poziție scurtă” înseamnă „vândută”;

(xix) „CDS” înseamnă swapuri pe riscul de credit;

(xx) în cazul CDS, „poziție lungă” înseamnă „protecție cumpărată” și „poziție scurtă” înseamnă „protecție vândută”;

(xxi) „MLN” înseamnă milioane;

(xxii) „OTC” (*over-the-counter*) înseamnă extrabursier;

(xxiii) „ASA” (*alternative standardised approach*) înseamnă abordarea standardizată alternativă menționată în partea a treia titlul IV capitolul 1a secțiunea 1 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;

(xxiv) „SBM” (*sensitivities-based method*) înseamnă metoda bazată pe sensibilități menționată în partea a treia titlul IV capitolul 1a secțiunea 2 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;

(xxv) „DRC” (*default risk requirement*) înseamnă cerința pentru riscul de nerambursare menționată în partea a treia titlul IV capitolul 1a secțiunea 5 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013;

(xxvi) „RRAO” (*residual risk add-on*) înseamnă majorarea pentru riscul rezidual menționată în partea a treia titlul IV capitolul 1a secțiunea 4 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.

(b) Pentru exercițiul de „evaluare comparativă” se aplică următoarele date:

(i) data înregistrării este 30 ianuarie 2025;

(ii) data de referință a IMV (și a SBM inițiale) este 6 februarie 2025 (ora 17.30 CET);

(iii) data de transmitere a IMV (și a SBM inițiale și a validării SBM) este 28 februarie 2025;

(iv) data inițială de referință a RM este 2 iunie 2025;

(v) data finală de referință a RM (și a ASA finale) este 13 iunie 2025;

(vi) data de transmitere a RM (și a ASA finale) este 18 iulie 2025.

(c) Cu excepția cazului în care se specifică altfel în mod explicit în secțiunea 2 din prezenta anexă, toate pozițiile se înregistrează la data înregistrării menționată la litera (b) punctul (i) din prezenta secțiune. Odată ce pozițiile au fost înregistrate, fiecare portofoliu maturează pe durata exercițiului de evaluare comparativă și se calculează pornind de la ipoteza că instituția nu ia nicio măsură pentru a gestiona portofoliul, în niciun mod, pe întreaga durată a exercițiului de evaluare comparativă. Cu excepția cazului în care se prevede în mod explicit contrariul în specificațiile unui anumit instrument, prețurile de exercitare pentru pozițiile pe opțiuni se stabilesc în raport cu prețurile instrumentului suport la închiderea pieței, la data înregistrării.

(d) În sensul valorii de piață inițiale, evaluarea fiecărui instrument se transmite autorității competente a instituției până la data de transmitere a IMV. Până la data respectivă, instituția prezintă o notă explicativă care însoțește rezultatele, în conformitate cu litera (e). Atunci când este posibil, IMV se furnizează în conformitate cu evaluarea compartimentului instituției însărcinat cu inițierea tranzacțiilor (*front office*). În cazul în care compartimentul instituției însărcinat cu inițierea tranzacțiilor (*front office*) nu furnizează IMV, instituția precizează în nota explicativă cine este furnizorul sursei de date privind IMV.

(e) Nota explicativă pe care instituțiile trebuie să o transmită împreună cu IMV include, pentru fiecare instrument, toate elementele următoare:

(i) factorii de risc utilizați pentru a calcula IMV-ul instrumentului;

(ii) modelul de stabilire a prețului utilizat pentru a calcula IMV-ul instrumentului și o descriere a acestui model de stabilire a prețului;

(iii) factorii de risc incluși în modelul VaR pentru instrument;

(iv) factorii de risc incluși în modelul VaR care sunt, de asemenea, date utilizate pentru evaluarea IMV-ului instrumentului;

(v) caracteristicile modelului VaR în raport cu instrumentul;

(vi) datele de referință disponibile pentru instrument în formatul propriu al instituției;

(vii) aspectele menționate la literele (h), (i), (k), (m), (n), (o), (v), (w), (y), (gg) și (kk) din prezenta secțiune.

(f) În sensul literei (e) subpunctul (v), se raportează toate elementele următoare:

(i) descrieri concise ale modelului VaR;

(ii) metodele de reevaluare aplicate;

(iii) forma funcțională aplicată pentru modelarea randamentelor (cum ar fi cele absolute, relative sau alte metode);

(iv) informații calitative privind seriile cronologice utilizate pentru calibrarea modelului VaR în raport cu instrumentul (cum ar fi sursa, metodologia de normalizare, benzile aplicate, alte informații considerate relevante de către instituții pentru a explica rezultatele furnizate).

(g) Nota explicativă menționată la litera (d) se actualizează cu fiecare retransmitere a oricărei valori, reflectând modificările dintre transmiteri. Nota explicativă trebuie să conțină o secțiune care să enumere toate datele de transmitere și motivele retransmiterilor.

(h) Riscurile aferente pozițiilor se calculează fără a se ține cont de costurile de finanțare. Dacă este cazul, instituțiile utilizează ca rată de actualizare rata overnight a monedei instrumentului. Se consideră că există un acord de garantare pentru instrumentele derivate menționate în secțiunea 2 din prezenta anexă. În cazul în care acest lucru nu este posibil, motivele se furnizează în nota explicativă menționată la litera (d).

(i) Riscul de credit al contrapărții și riscul de ajustare a evaluării creditului (*credit valuation adjustment* – „CVA”) nu sunt luate în considerare la evaluarea riscurilor portofoliilor. În cazul în care acest lucru nu este posibil, motivele se furnizează în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune. Instituțiile raportează cazurile în care alte tipologii ale ajustărilor de evaluare sunt incluse în IMV și explică metodologia și impactul pentru fiecare instrument financiar în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune.

(j) În cazul tranzacțiilor care includ poziții lungi pe CDS-uri, instituțiile presupun că este plătit un comision de intrare imediată pentru deschiderea poziției în conformitate cu standardele și convențiile de piață. Data scadenței pentru toate CDS-urile corespunde datelor trimestriale convenționale de încetare.

(k) Specificațiile suplimentare necesare pentru efectuarea calculelor impuse pentru stabilirea prețurilor pozițiilor pe CDS-uri trebuie să fie în concordanță cu standardele și convențiile de piață utilizate în mod obișnuit și trebuie explicate în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune.

(l) Data scadenței garantează că tranzacția se apropie cât mai mult posibil de scadența specificată, în concordanță cu standardele și convențiile de piață.

(m) În ceea ce privește detaliile instrumentelor care nu sunt menționate în secțiunea 2 din prezenta anexă, instituțiile furnizează în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune ipotezele care au fost utilizate, inclusiv convenția de numărare a zilelor și alegerea unui instrument tranzacționabil și lichid, dacă acest lucru este permis, împreună cu rezultatele înregistrate.

(n) Instituțiile care consideră că pentru interpretarea rezultatelor exercițiului lor sunt relevante ipoteze suplimentare față de cele specificate în prezenta secțiune, inclusiv încheierea perioadei de desfășurare a activității, operațiuni cu obligațiuni de trezorerie de tip coupon roll, punerea în corespondență cu indicii și altele, furnizează o descriere a ipotezelor respective în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune.

(o) Nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune cuprinde explicații privind riscurile care nu sunt incluse în modelul pentru instrumentele menționate în secțiunea 2 din prezenta anexă.

(p) Toate opțiunile se tratează ca și cum ar fi tranzacționate extrabursier, cu excepția cazului în care se specifică altfel în mod explicit.

(q) În cazul opțiunilor OTC, se respectă convențiile standard în materie de timp. Timpul până la scadență pentru o opțiune la n luni este de n luni. În cazul în care opțiunile expiră într-o zi nelucrătoare, instituțiile ajustează data de expirare în funcție de data zilei lucrătoare în conformitate cu standardele și convențiile de piață.

(r) Toate opțiunile OTC sunt tratate după cum urmează:

  (i) ca fiind americane – pentru titlurile de capital având la bază o singură semnătură și pentru mărfuri;

  (ii) ca fiind europene – pentru indicii pe acțiuni, opțiunile pe cursul de schimb valutar și instrumentele de tip swaption.

(s) Toate opțiunile OTC sunt considerate „vândute în lipsă”, astfel încât prima să fie exclusă din evaluarea inițială de piață.

(t) În ceea ce privește CTP-urile, instituțiile cărora li se permite să utilizeze modelul APR pentru CTP furnizează detalii cu privire la ipotezele lor cele mai relevante și la standardele și convențiile de piață referitoare la instrumentele CTP menționate în secțiunea 2 din prezenta anexă, inclusiv ratele de acoperire a riscului pe care le-au calculat pentru a asigura neutralitatea instrumentelor CTP CS01 la data înregistrării.

(u) IMV pentru fiecare instrument se furnizează în moneda instrumentului ABE specificată în secțiunea 2 din prezenta anexă pentru instrumentul respectiv.

(v) Pentru portofoliile compuse dintr-unul sau mai multe instrumente exprimate în monede ale instrumentelor ABE care sunt diferite de moneda portofoliului ABE, rezultatul se convertește în moneda declarată a portofoliului ABE, utilizându-se cursul de schimb valutar la vedere al BCE din data relevantă. Rezultatul convertit se explică în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune.

(w) La înregistrarea pozițiilor, instituțiile respectă convențiile de piață adecvate, cu excepția cazului în care se specifică altfel în prezentele instrucțiuni în descrierile instrumentelor (secțiunea 2 din prezenta anexă).

(x) În cazul în care un instrument sau instrumentul suport pentru un instrument derivat face obiectul unei acțiuni corporative care afectează exercițiul de evaluare comparativă (cum ar fi, o retragere de către emitent, o acțiune de neîndeplinire a obligațiilor de plată sau acțiuni similare), instituțiile exclud un asemenea instrument din cadrul exercițiului împreună cu orice CDS sau opțiune conexă.

(y) În ceea ce privește o serie de indici, „on-the-run" se referă la seria cea mai lichidă și tranzacționabilă a indicelui respectiv disponibilă pe piață. Instituțiile explică alegerea seriei „on-the-run", împreună cu rezultatele aferente, în nota explicativă însoțitoare menționată la litera (d) din prezenta secțiune.

(z) În cazul în care nu se specifică altfel, instituțiile aplică Regulamentul UE privind indicii de referință pentru rata dobânzii în vederea înregistrării instrumentelor specificate în secțiunea 2 din prezenta anexă. Instituțiile precizează rata aplicată, în afara celor specificate în secțiunea 2 din prezenta anexă, în nota explicativă menționată la litera (d) din prezentele instrucțiuni.

(aa) Indicatorii de risc pentru portofoliile menționate în secțiunile 3, 4 și 5, împreună cu valoarea actualizată, se calculează de la „data inițială de referință a RM" la „data finală de referință a RM". Indicatorii de risc ASA FRTB (SBM, DRC și RRAO) se calculează pentru „data finală de referință a RM". Instituțiile transmit rezultatele calculelor respective autorității lor competente până la data de transmitere a RM. IMV și SBM se raportează pentru fiecare instrument. Indicatorii de risc, SBM, DRC, RRAO și valoarea actualizată, după caz, se raportează pentru fiecare portofoliu, atât individual, cât și agregat. SBM, DRC și RRAO, după caz, se raportează cel puțin pentru aceleași portofolii pentru care se raportează indicatorii de risc.

(bb) Pentru portofoliile menționate în secțiunea 7, instituțiile raportează rezultatele SBM și le transmit în concordanță cu datele de raportare ale transmiterii IMV.

(cc) Numai instituțiile cărora li s-a acordat permisiunea de a modela riscul specific al instrumentelor de datorie raportează portofoliile pe marja de credit. În cazul portofoliilor pe rata dobânzii care includ riscul ca parte a anumitor instrumente, portofoliile individuale și agregate sunt modelate de instituțiile cărora li s-a acordat permisiunea de a modela riscul general de dobândă, precum și de instituțiile cărora li s-a acordat permisiunea de a modela riscul general și riscul specific de dobândă.

(dd) Rezultatele atât pentru portofoliile individuale, cât și pentru cele agregate se transmit numai în cazul în care se transmit și rezultatele instrumentelor care fac parte din acestea.

(ee) În secțiunea 2 (Instrumente) din prezenta anexă, „Anul T" înseamnă „2025", iar anul T + X înseamnă 2025 + X, X fiind specificat în secțiunea 2.

(ff) În secțiunea 2 din prezenta anexă (Instrumente), instituțiile stabilesc data expirării/scadenței în conformitate cu următoarele instrucțiuni:

(i) în cazul în care se specifică data, se utilizează respectiva dată specifică;

(ii) în cazul în care nu se specifică nicio dată, se utilizează convenția de piață, dacă este disponibilă. În cazul în care, de exemplu, există o convenție de piață conform căreia ziua expirării/scadenței este a 3-a zi de vineri a lunii, atunci „iunie anul T" înseamnă a 3-a zi de vineri a lunii din anul T;

(iii) la sfârșitul lunii, atunci când se menționează „Sfârșitul", data expirării/scadenței înseamnă ultima zi calendaristică a lunii;

(iv) pentru o perioadă fixă de timp care survine după „data înregistrării", dacă perioada este definită ca număr de zile, data expirării/scadenței este ultima zi a perioadei. În cazul în care perioada este definită în săptămâni, luni sau ani, data expirării/scadenței este aceeași zi a săptămânii, a lunii sau a anului următor în ceea ce privește data înregistrării sau, în cazul în care ultima lună sau ultimul an al perioadei este mai scurt, data expirării/scadenței este ultima zi a lunii sau a anului respectiv; dacă „data înregistrării + perioada x" este o zi de sărbătoare, selectați următoarea zi lucrătoare;

(v) în cazul în care nu se specifică altfel, se utilizează următoarele ipoteze: convenția de numărare a zilelor: ACT/360, calendarul zilelor de sărbătoare: Target2.

(gg) În secțiunea 2 din prezenta anexă (Instrumente), pentru toate CDS-urile, cu excepția cazului în care se specifică altfel în mod explicit, se aplică următoarele cerințe:

(i) frecvența cuponului: trimestrială;

(ii) cupon (puncte de bază): 100;

(iii) numărul de zile: ACT/360;

(iv) anul definițiilor ISDA: 2014;

(v) clauză de restructurare: restructurare modificată (MRR);

(vi) scadență: luna decembrie a anului T+4;

(vii) tip de datorie: rang superior;

(viii) durată: 5 ani;

(ix) data de începere a contractului este data înregistrării;

(x) curba de actualizare utilizată și rata de recuperare se indică în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta anexă.

(hh) IMV al instrumentelor de obligațiuni include dobânda acumulată.

(ii) Instituțiile furnizează informațiile referitoare la momentul evaluării PV indicând ora în nota explicativă menționată la litera (d) din prezenta secțiune. Dacă este posibil, evaluarea PV se calculează la închiderea zilei lucrătoare.

(jj) Indicatorii de risc ai portofoliilor se calculează în aceeași monedă ca moneda portofoliului, fără a se include riscurile valutare, care sunt legate, de asemenea, de moneda de raportare a instituțiilor. Riscul valutar trebuie luat în considerare numai atunci când este inclus în mod intrinsec în instrumente. Atunci când, în cadrul exercițiului, se raportează rezultate atât în moneda de raportare, cât și în moneda portofoliului, pentru cifrele ASA, rezultatele calculate în moneda de raportare a instituției se convertesc în moneda portofoliului ABE prin conversie la vedere, utilizându-se cursul de schimb valutar la vedere al BCE corespunzător datei la care se efectuează calculele. Conversia în moneda portofoliului ABE nu implică nicio modificare a factorilor de risc valutar.

(kk) În cazul în care se aplică articolul 325q alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 („abordarea bazată pe moneda de bază"), atunci când efectuează calcule în cadrul SBM și raportează sensibilitățile aferente SBM, instituțiile iau în considerare factorii de risc valutar rezultați din aplicarea abordării bazate pe moneda de bază. Valorile raportate nu se exprimă în moneda de bază aleasă, ci în moneda de raportare a instituțiilor, aplicând conversia la vedere la cursul de schimb valutar la vedere al BCE corespunzător datei relevante.

Secțiunea 2: Instrumente

În conformitate cu instrucțiunile prevăzute în secțiunea 1 din prezenta anexă, instituțiile furnizează IMV pentru următoarele instrumente financiare, în cazul în care instituțiile furnizează indicatori de risc și valoarea actuală a portofoliilor specificate în secțiunea 3 și în secțiunea 4:

ACȚIUNI

101. Poziție lungă pe contract futures indice EURO STOXX 50 (Ticker: FESX).

Valoarea nocțională: echivalentă cu valoarea indicelui înmulțită cu 1 000 EUR

Bursă: Eurex

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

102. Poziție lungă pe 10 000 de acțiuni ale BAYER (Ticker: BAYN GR).

Bursă: Xetra

Moneda instrumentului ABE: EUR

103. Poziție scurtă pe contract futures, BAYER (Ticker: BAYN GR).

Valoarea nocțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Bursă: Eurex

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

104. Poziție scurtă pe contract futures, STELLANTIS (Ticker: STLA FP).

Valoarea nocțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Bursă: Euronext

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

105. Poziție scurtă pe contract futures, ALLIANZ (Ticker: ALV GR).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Bursă: Eurex

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

106. Poziție scurtă pe contract futures, BARCLAYS (Ticker: BARC LN).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Bursă: Eurex

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: GBP

107. Poziție scurtă pe contract futures, DEUTSCHE BANK (Ticker: DBK GR).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Bursă: Eurex

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

108. Poziție scurtă pe contract futures, CRÉDIT AGRICOLE (Ticker: ACA FP).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Bursă: Euronext

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

109. Poziție lungă pe opțiuni call. Activ suport BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

110. Poziție scurtă pe opțiuni call. Activ suport BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna decembrie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

111. Poziție lungă pe opțiuni call. Activ suport PFIZER (Ticker PFE US) 10 % OTM, (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: USD

112. Poziție lungă pe opțiuni put. Activ suport PFIZER (Ticker PFE US) 10 % OTM, (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: USD

113. Poziție lungă pe opțiuni call. Activ suport BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna decembrie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

114. Poziție scurtă pe opțiuni call. Activ suport BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

115. Poziție lungă pe opțiuni call. Activ suport AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna decembrie a anului T

Moneda instrumentului ABE: GBP

116. Poziție lungă pe opțiuni put. Activ suport AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 contract = 100 de acțiuni).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea a 10 000 de acțiuni din activul suport

Data expirării: luna decembrie a anului T

Moneda instrumentului ABE: GBP

117. Poziție scurtă pe contracte futures, NIKKEI 225 (Ticker: NKY).

Valoarea noțională: echivalentă cu valoarea indicelui înmulțită cu 20 000 JPY

Bursă: CME

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: JPY

118. Instrument de capital cu mecanism de răscumpărare automată.

Poziție lungă

Înregistrare la „Data înregistrării”

Valoare noțională („Capital”): 1 000 000 EUR

Activ suport: Indice EURO STOXX 50 (Ticker: SX5E)

Moneda instrumentului ABE: EUR

Scadență: 5 ani

Plata anuală și observația anuală („Data înregistrării + 1 an”, „Data înregistrării + 2 ani”, „Data înregistrării + 3 ani”, „Data înregistrării + 4 ani”, „Data înregistrării + 5 ani”). Plata se efectuează la 10 zile de la data de referință.

Cupon: 6 %

Nivelul de declanșare a răscumpărării automate („Valoarea inițială”): sfârșitul zilei corespunzătoare datei înregistrării + 1 lună

Bariera de cupon: 60 % din nivelul de declanșare a răscumpărării automate

Bariera de protecție: 55 % din nivelul de declanșare a răscumpărării automate

— Capitalul nu este garantat în cazul în care indicele este inferior barierei de protecție (capitalul rambursat în anul 5 va fi calculat proporțional dacă nivelul indicelui este inferior barierei de protecție: de exemplu, dacă SX5E = 40 % din nivelul său inițial, capitalul rambursat este de 40 %);

— Dacă SX5E ≥ 60 % (bariera de cupon) din valoarea inițială la sfârșitul oricărui an, cuponul se plătește la 6 %;

— Dacă SX5E ≥ 100 % din valoarea inițială la sfârșitul oricărui an, produsul este rambursat și se efectuează o plată compusă – cuponul plus capitalul (100 %);

— Dacă SX5E < 60 % (bariera de cupon) din valoarea inițială la sfârșitul oricărui an, nu se plătește niciun cupon;

— Dacă SX5E < 55 % (bariera de protecție) din valoarea inițială la sfârșitul anului 5, capitalul este plătit doar proporțional. Altfel, dacă SX5E >= 55 % (bariera de protecție) din valoarea inițială la sfârșitul anului 5, capitalul este plătit integral.

119. Poziție lungă pe opțiuni call. Activ suport indice EURO STOXX 50 (Ticker: SX5E), ATM.

Valoarea nocțională: echivalentă cu valoarea indicelui înmulțită cu 1 000 EUR

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

120. Poziție lungă pe opțiuni call. Activ suport indice EURO STOXX 600 (Ticker: SXXP), ATM.

Valoarea nocțională: echivalentă cu valoarea indicelui înmulțită cu 10 000 EUR

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: EUR

121. Poziție lungă pe opțiuni call. Activ suport VIX (CBOE), ATM.

Valoarea nocțională: echivalentă cu valoarea indicelui înmulțită cu 100 000 USD

Data expirării: luna iunie a anului T

Moneda instrumentului ABE: USD

RATA DOBÂNZII

201. Swap pe rata dobânzii la 5 ani în EUR – se primește o rată fixă și se plătește o rată variabilă.

Segmentul fix: se primește anual

Rata variabilă: EURIBOR pe 6 luni, se plătește semestrial. Numărul de zile: ACT/360

Valoarea nocțională: 10 000 000 EUR

Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard

Data de începere a contractului este data înregistrării (ratele care trebuie utilizate sunt cele de la închiderea pieței la data înregistrării)

Scadență: luna septembrie a anului T + 4.

Moneda instrumentului ABE: EUR

202. Swaption în EUR la doi ani pe swap pe rata dobânzii la cinci ani în EUR – se plătește o rată fixă și se primește o rată variabilă.

Valoarea nocțională: 10 000 000 EUR.

Instituția este vânzătorul opțiunii pe swap. Contrapartea instituției cumpără dreptul de a încheia un swap cu instituția; în cazul în care contrapartea își exercită dreptul, aceasta primește rata fixă, iar instituția primește rata variabilă.

Swaption cu scadența la doi ani (data înregistrării + 2 ani) pe swapul pe rata dobânzii definit după cum urmează: Segmentul fix – se plătește anual; Rata variabilă: EURIBOR pe 6 luni, se primește semestrial; Valoarea noțională: 10 000 000 EUR; Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard; Data de începere a swapului suport: Data înregistrării + 2 ani

Scadența swapului suport: Data înregistrării + 7 ani

Prima plătită la data înregistrării (data înregistrării). Decontare în numerar

Prețul de exercitare se bazează pe cursul ATM al swapului cu începere amânată definit în cadrul acestui instrument

Moneda instrumentului ABE: EUR

203. Swap pe rata dobânzii la 5 ani în USD. Se primește o rată fixă și se plătește o rată variabilă.

Rata fixă: se primește anual

Rata variabilă: rata SOFR în USD la 3 luni, se plătește trimestrial

Valoarea noțională: 1 000 000 USD

Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard

Data de începere a contractului este data înregistrării (ratele care trebuie utilizate sunt cele de la închiderea pieței la data înregistrării)

Data scadenței: luna septembrie a anului T + 4.

Moneda instrumentului ABE: USD

204. Swap pe rata dobânzii la 2 ani în GBP. Se primește o rată fixă și se plătește o rată variabilă.

Rata fixă: se primește anual

Rata variabilă: Rata SONIA (overnight) compusă și plătită trimestrial Numărul de zile: ACT/365

Valoarea noțională: 10 000 000 GBP

Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard

Data de începere a contractului este data înregistrării (ratele care trebuie utilizate sunt cele de la închiderea pieței la data înregistrării)

Scadență: Data înregistrării + 2 ani

Moneda instrumentului ABE: GBP

205. Obligațiune cu rată variabilă pe 10 ani, de tip collar, vândută de UBS.

Valoarea noțională (principalul): 1 000 000 USD

Obligațiunile cu rată variabilă (obligațiunile) sunt obligații negarantate cu rang prioritar ale UBS AG („UBS”).

Moneda instrumentului ABE: USD

— Obligațiunile sunt purtătoare de dobândă la o rată anuală egală cu SOFR pe 3 luni în USD plus 1,5 % pe an („rată variabilă a dobânzii”), cu o rată maximă a dobânzii de 7,5 % pe an („plafon al ratei dobânzii”) și cu o rată minimă a dobânzii de 2,5 % pe an („prag minim al ratei dobânzii”).

— Orice plată efectuată în temeiul obligațiunilor, inclusiv dobânda și principalul la scadență, este supusă bonității UBS AG. Instituțiile sunt rugate să utilizeze o curbă de actualizare corespunzătoare, pe care să o motiveze în nota explicativă.

— Venituri: obligațiunile generează dobândă trimestrial la o rată egală cu rata variabilă a dobânzii, cu condiția ca, dacă la orice dată a determinării cuponului: (i) rata variabilă a dobânzii este mai mică decât pragul ratei dobânzii, rata dobânzii aplicabilă pentru perioada aferentă de calculare a dobânzii să fie egală cu pragul ratei dobânzii; sau (ii) rata variabilă a dobânzii este mai mare decât plafonul ratei dobânzii, rata aplicabilă a dobânzii pentru perioada aferentă de calculare a dobânzii să fie egală cu plafonul ratei dobânzii.

Cuantumul plății dobânzii	Cuantumul dobânzii care trebuie plătită pentru obligațiunile aferente unei anumite perioade de calculare a dobânzii este egal cu produsul dintre (a) valoarea principalului obligațiunilor, (b) rata aplicabilă a dobânzii pentru respectiva perioadă de calculare a dobânzii și (c) o fracție, al cărei numărător este numărul de zile din perioada de calculare a dobânzii (calculat pe baza unui an de 360 de zile, având 12 luni de câte 30 de zile fiecare) și al cărui numitor este 360.
Data tranzacției și data decontării	„Data înregistrării”
Datele plății dobânzii	Trimestrial, la data înregistrării + 3 luni, la data înregistrării + 6 luni, la data înregistrării + 9 luni și la data înregistrării + 1 an, începând cu data înregistrării + 3 luni, pe durata valabilității obligațiunilor (sub rezerva unor ajustări, conform descrierii).
Data scadenței	Data înregistrării + 10 ani
Monedă	USD
Baza de numărare a zilelor	30/360
Convenția pentru zilele lucrătoare	Consecutive, neajustate
determinării cuponului	Pentru fiecare perioadă de calculare a dobânzii, a doua zi bancară londoneză imediat anterioară datei relevante a dobânzii.
Data	„Zi bancară londoneză” înseamnă orice zi în care băncile comerciale sunt deschise pentru exercitarea activității curente (inclusiv tranzacții în valută străină și depozite în valută) la Londra și în care tranzacțiile în dolari americani sunt efectuate pe piața interbancară londoneză.

206. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul GERMANIEI (inflație) de 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030583).

Scadență: 15 aprilie 2033

Moneda instrumentului ABE: EUR

207. Poziție scurtă pe obligațiuni emise de Guvernul GERMANIEI (inflație) de 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030708).

Scadență: 15 august 2030

Moneda instrumentului ABE: EUR

208. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul ITALIEI (inflație) de 1 000 000 EUR (ISIN IT0005138828).

Scadență: 15 septembrie 2032

Moneda instrumentului ABE: EUR

209. Poziție lungă pe obligațiuni emise de guvernul ITALIEI de 1 000 000 EUR (ISIN IT0005340929).

Scadență: 1 decembrie 2028

Moneda instrumentului ABE: EUR

210. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul SPANIEI de 1 000 000 EUR (ISIN ES00000127A2).

Scadență: 30 iulie 2030

Moneda instrumentului ABE: EUR

211. Poziție scurtă pe obligațiuni emise de Guvernul FRANȚEI de 1 000 000 EUR (ISIN FR0012993103).

Scadență: 25 mai 2031

Moneda instrumentului ABE: EUR

212. Poziție scurtă pe obligațiuni emise de Guvernul GERMANIEI de 1 000 000 EUR (ISIN DE0001135176).

Scadență: 4 ianuarie 2031

Moneda instrumentului ABE: EUR

213. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul REGATULUI UNIT de 1 000 000 GBP (ISIN GB0004893086).

Scadență: 7 iunie 2032

Moneda instrumentului ABE: GBP

214. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul PORTUGALIEI de 1 000 000 EUR (ISIN PTOTEXOE0024).

Scadență: 15 iunie 2029

Moneda instrumentului ABE: EUR

215. Poziție scurtă pe obligațiuni emise de Guvernul STATELOR UNITE de 1 000 000 USD (ISIN US91282CAV37).

Scadență: 15 noiembrie 2030

Moneda instrumentului ABE: USD

216. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul BRAZILIEI (cu opțiune de răscumpărare) de 1 000 000 EUR (ISIN US105756BZ27).

Scadență: 13 ianuarie 2028

Moneda instrumentului ABE: USD

217. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul MEXICULUI (cu opțiune de răscumpărare) de 1 000 000 EUR (ISIN US91087BAT70).

Scadență: 19 mai 2033

Moneda instrumentului ABE: USD

218. Swap pe rata dobânzii la 10 ani în EURO – se primește o rată variabilă și se plătește o rată fixă.

Segmentul fix: se plătește anual

Rata variabilă: EURIBOR pe 3 luni, se primește trimestrial. Numărul de zile: ACT/360

Valoarea noțională: 10 000 000 EUR

Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard

Data de începere a contractului este data înregistrării (ratele care trebuie utilizate sunt cele de la închiderea pieței la data înregistrării)

Scadență: Data înregistrării + 10 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

219. Swap pe rata dobânzii la 5 ani în EURO – se primește o rată variabilă și se plătește o rată fixă.

Segmentul fix: se plătește anual

Rata variabilă: EURIBOR pe 6 luni, se primește semestrial. Numărul de zile: ACT/360

Valoarea noțională: 10 000 000 EUR

Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard

Data de începere a contractului este data înregistrării (ratele care trebuie utilizate sunt cele de la închiderea pieței la data înregistrării)

Scadență: Data înregistrării + 5 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

220. SWAP valutar – EUR/USD pe 5 ani marcat la piață (MtM). Se primesc USD și se plătesc EUR.

EUR: ESTER pe 3 luni, plătit trimestrial compus, cu un decalaj de plată de 2 zile. Numărul de zile: ACT/360

USD: SOFR pe 3 luni, primit trimestrial compus, cu un decalaj de plată de 2 zile. Numărul de zile: ACT/360

Segmentul 1 – USD: Valoare nocțională – echivalent cu 10 000 000 EUR, ajustată trimestrial

Segmentul 2 – EUR: Valoarea nocțională – 10 000 000 EUR

Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard

Data de începere a contractului este data înregistrării +6 luni

Scadență: Data înregistrării + 5,5 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

A se vedea, de asemenea, secțiunea 6 din prezenta anexă – Specificații suplimentare privind instrumentele

221. Swap pe rata dobânzii la 10 ani în EURO – se primește ESTER și se plătește EURIBOR.

Segmentul ESTER: se primește anual. Numărul de zile: ACT/360

Segmentul EURIBOR: EURIBOR la 3 luni + baza, se plătește trimestrial. Numărul de zile: ACT/360

Valoarea nocțională: 10 000 000 EUR

Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard

Data de începere a contractului este data înregistrării (ratele care trebuie utilizate sunt cele de la închiderea pieței la data înregistrării)

Scadență: luna septembrie a anului T + 9 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

222. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul ITALIEI (inflație) de 1 000 000 EUR (ISIN IT0005387052).

Scadență: 15 mai 2030

Moneda instrumentului ABE: EUR

223. Swap pe inflație cu cupon zero la 5 ani în EUR – se primește randament indexat cu inflația și se plătește rată fixă (r).

Indicele inflației: IPC (IAPCxT)

Segmentul fix (se plătește fix):$[(1 + r)^5 - 1]$

Se primește randament indexat cu inflația: $\left[\left(\frac{IPC\ la\ data\ de\ încheiere\ (\text{data}\ scadenței)}{IPC\ la\ data\ de\ începere}\right) - 1\right]$

Valoarea nocțională: 10 000 000 EUR

Data fixării bazei: luna iunie a anului T-1

Fixarea finală: august anul T+4

Scadență: luna septembrie a anului T+4

Moneda instrumentului ABE: EUR

224. Swaption în EUR la doi ani pe swap pe rata dobânzii la cinci ani în EUR – se primește o rată fixă și se plătește o rată variabilă.

Valoarea nocțională: 10 000 000 EUR.

Instituția este vânzătorul opțiunii pe swap. Contrapartea instituției cumpără dreptul de a încheia un swap cu instituția; în cazul în care contrapartea își exercită dreptul, aceasta primește rata variabilă, iar instituția primește rata fixă.

Swaption cu scadența la doi ani (data înregistrării + 2 ani) pe swapul pe rata dobânzii definit după cum urmează: Segmentul fix – se primește anual; Rata variabilă: EURIBOR pe 6 luni, se plătește semestrial; Valoarea noțională: 10 000 000 EUR; Convenție de acumulare a dobânzii și calendar: standard; Data de începere a swapului suport: Data înregistrării + 2 ani

Scadența swapului suport: Data înregistrării + 7 ani

Prima plătită la data înregistrării (data înregistrării). Decontare în numerar

Prețul de exercitare se bazează pe cursul ATM al swapului forward definit în cadrul acestui instrument + 100 de puncte de bază

Moneda instrumentului ABE: EUR

CURS DE SCHIMB (FX)

301. Contract forward de 6 luni USD/EUR Decontare în numerar. Poziție lungă USD – Poziție scurtă EUR; Valoare noțională 10 000 000 USD; Preț de exercitare forward: egal cu 100 % din cursul de schimb de referință la vedere EUR/USD al BCE de la sfârșitul zilei de înregistrare.

Moneda instrumentului ABE: EUR

302. Contract forward de 6 luni EUR/GBP Decontare în numerar. Poziție lungă în EUR – Poziție scurtă în GBP; Valoarea noțională:10 000 000 GBP; Preț de exercitare forward: egal cu 100 % din cursul de schimb de referință la vedere EUR/USD al BCE de la sfârșitul zilei de înregistrare.

Moneda instrumentului ABE: EUR

303. Poziție lungă în numerar de 10 000 000 USD.

Poziția în numerar A se considera ca având un risc valutar intrinsec, astfel cum se descrie la alineatul (kk)

Moneda instrumentului ABE: EUR

304. Poziție lungă pe opțiuni call în EUR/USD (Poziție lungă în EUR – Poziție scurtă în USD) Decontare în numerar. Valoarea noțională: 10 000 000 EUR. Sumă echivalentă pe baza cursului de schimb de referință la vedere EUR/USD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare.

Preț de exercitare: 110 % din cursul de schimb de referință EUR/USD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare

Data expirării: data înregistrării + 1 an

Moneda instrumentului ABE: EUR

305. Poziție lungă pe opțiuni call în EUR/USD (poziție lungă în EUR, poziție scurtă în USD). Decontare în numerar. Valoarea noțională: 10 000 000 EUR. Sumă echivalentă pe baza cursului de schimb de referință la vedere EUR/USD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare.

Preț de exercitare: 90 % din cursul de schimb de referință EUR/USD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare

Data expirării: data înregistrării + 1 an

Moneda instrumentului ABE: EUR

306. Poziție scurtă pe opțiuni call în EUR/USD (poziție scurtă în EUR, poziție lungă în USD). Decontare în numerar. Valoarea noțională: 10 000 000 EUR. Sumă echivalentă pe baza cursului de schimb de referință la vedere EUR/USD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare.

Preț de exercitare: 100 % din cursul de schimb de referință EUR/USD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare

Data expirării: data înregistrării + 1 an

Moneda instrumentului ABE: EUR

307. Poziție scurtă pe opțiuni call în EUR/USD (poziție scurtă în EUR, poziție lungă în GBP). Decontare în numerar. Valoarea noțională: 10 000 000 EUR. Sumă echivalentă pe baza cursului de schimb de referință la vedere EUR/GBP al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare.

Preț de exercitare: 110 % din cursul de schimb de referință EUR/USD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare

Data expirării: data înregistrării + 1 an

Moneda instrumentului ABE: EUR

308. Poziție lungă pe opțiuni put în EUR/JPY (poziție scurtă în EUR, poziție lungă în JPY). Decontare în numerar. Valoarea noțională: 10 000 000 EUR. Sumă echivalentă pe baza cursului de schimb de referință la vedere EUR/JPY al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare.

Preț de exercitare: 110 % din cursul de schimb de referință EUR/JPY al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare

Data expirării: data înregistrării + 1 an

Moneda instrumentului ABE: EUR

309. Poziție scurtă pe opțiuni put în EUR/AUD (poziție lungă în EUR, poziție scurtă în AUD). Decontare în numerar. Valoarea noțională: 10 000 000 EUR. Sumă echivalentă pe baza cursului de schimb de referință la vedere EUR/AUD al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare.

Preț de exercitare: 110 % din cursul de schimb de referință EUR/JPY al BCE la sfârșitul zilei de înregistrare

Data expirării: data înregistrării + 1 an

Moneda instrumentului ABE: EUR

310. Contract la termen de tip forward de 6 luni EUR/DKK (poziție lungă în EUR, poziție scurtă în DKK). Decontare în numerar; Valoarea noțională – 10 000 000 EUR; Pentru a determina cursul de schimb aferent contractului forward, se utilizează cursul de schimb de referință la vedere EUR/DKK al BCE de la sfârșitul zilei de înregistrare.

Moneda instrumentului ABE: EUR

311. Contract forward de 6 luni EUR/BRL nelivrabil (poziție lungă în EUR, poziție scurtă în BRL); Valoarea noțională – 10 000 000 EUR; Pentru a determina cursul de schimb aferent contractului forward, se utilizează cursul de schimb de referință la vedere EUR/BRL al BCE de la sfârșitul zilei de înregistrare.

Moneda instrumentului ABE: EUR

MĂRFURI

401. Poziție lungă pe contracte forward pentru
3 500 de uncii troy de aur încheiate la Londra pe 6 luni (poziție lungă în aur, poziție scurtă în USD). Decontare în numerar. Preț de exercitare: prețul forward la 6 luni de la sfârșitul zilei la data înregistrării

Moneda instrumentului ABE: USD

402. Poziție scurtă pe contracte forward pentru 3 500 de uncii troy de aur încheiate la Londra pe 12 luni (poziție scurtă în aur, poziție lungă în USD). Decontare în numerar. Preț de exercitare: prețul forward la 12 luni de la sfârșitul zilei la data înregistrării

Moneda instrumentului ABE: USD

403. Poziție lungă pe opțiuni call pentru 30 000 de barili de țiței Brent (poziție lungă în WTI, poziție scurtă în USD). Decontare în numerar. Preț de exercitare: prețul forward la 12 luni de la sfârșitul zilei la data înregistrării. Data expirării: Data înregistrării + 6 luni

Moneda instrumentului ABE: USD

404. Poziție scurtă pe opțiuni put pentru 30 000 de barili de țiței Brent (poziție lungă în WTI, poziție scurtă în USD). Decontare în numerar. Preț de exercitare: prețul forward la 12 luni de la sfârșitul zilei la data înregistrării. Data expirării: Data înregistrării + 6 luni

Moneda instrumentului ABE: USD

405. Poziție lungă pe opțiuni call pentru 5 000 de uncii troy de aur încheiate la Londra (poziție lungă în aur, poziție scurtă în USD). Decontare în numerar. Preț de exercitare: prețul forward la 18 luni de la sfârșitul zilei la data înregistrării. Data expirării: Data înregistrării + 18 luni

Moneda instrumentului ABE: USD

MARJĂ DE CREDIT

501. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe PORTUGALIA.

Clauză de restructurare: INTEGRAL (FULL)

Moneda instrumentului ABE: USD

502. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe ITALIA.

Clauză de restructurare: INTEGRAL (FULL)
Moneda instrumentului ABE: USD

503. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe SPANIA.

Clauză de restructurare: INTEGRAL (FULL)
Moneda instrumentului ABE: USD

504. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe MEXIC.

Clauză de restructurare: INTEGRAL (FULL)
Moneda instrumentului ABE: USD

505. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe BRAZILIA.

Clauză de restructurare: INTEGRAL (FULL)
Moneda instrumentului ABE: USD

506. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe UK.

Clauză de restructurare: INTEGRAL (FULL)
Moneda instrumentului ABE: USD

507. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Telefonica (Ticker TEF SM).

Moneda instrumentului ABE: EUR

508. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Telefonica (Ticker TEF SM).

Scadență: luna decembrie a anului T+2
Moneda instrumentului ABE: EUR

509. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Aviva (Ticker AV LN).

Anul definițiilor ISDA: 2003
Moneda instrumentului ABE: EUR

510. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Aviva (Ticker AV LN).

Anul definițiilor ISDA: 2003
Scadență: luna decembrie a anului T+2
Moneda instrumentului ABE: EUR

511. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Vodafone (Ticker VOD LN).

Moneda instrumentului ABE: EUR

512. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe ENI SpA (Ticker ENI IM).

Moneda instrumentului ABE: EUR

513. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe Eli Lilly (Ticker LLY US).

Clauză de restructurare: nicio restructurare (XR14)
Moneda instrumentului ABE: USD

514. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Unilever (Ticker UNA NA).

Moneda instrumentului ABE: EUR

515. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Total SA (Ticker FP FP).

Moneda instrumentului ABE: EUR

516. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 EUR în CDS pe Volkswagen Group (Ticker VOW GR).

Moneda instrumentului ABE: EUR

517. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Guvernul TURCIEI de 1 000 000 USD (ISIN US900123CT57).

Scadență: 26 aprilie 2029

Moneda instrumentului ABE: USD

518. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe TURCIA. Data de începere a contractului este data înregistrării.

Clauză de restructurare: INTEGRAL (FULL)

Moneda instrumentului ABE: USD

519. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Telefonica de 1 000 000 EUR (ISIN XS1681521081).

Scadență: 12 ianuarie 2028

Moneda instrumentului ABE: EUR

520. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Volkswagen Group de 1 000 000 EUR (ISIN XS2234567233).

Scadență: 22 septembrie 2028

Moneda instrumentului ABE: EUR

521. Poziție scurtă pe obligațiuni emise de Volkswagen Group de 1 000 000 EUR (ISIN XS1167667283).

Scadență: 16 ianuarie 2030

Moneda instrumentului ABE: EUR

522. Poziție lungă pe obligațiuni emise de Total SA de 1 000 000 EUR (ISIN XS1856281834).

Scadență: 11 iulie 2033

Moneda instrumentului ABE: EUR

523. Poziție lungă pe obligațiuni emise de guvernul AUSTRIEI de 1 000 000 EUR (ISIN AT0000A04967).

Scadență: 15 martie 2037

Moneda instrumentului ABE: EUR

524. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe AUSTRIA.

Scadență: luna iunie a anului T + 15

Moneda instrumentului ABE: USD

525. Poziție lungă pe obligațiuni emise de guvernul ȚĂRILOR DE JOS de 1 000 000 EUR (ISIN NL0013552060).

Scadență: 15 ianuarie 2040

Moneda instrumentului ABE: EUR

526. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe ȚĂRILE DE JOS.

Scadență: luna iunie a anului T + 20

Moneda instrumentului ABE: USD

527. Poziție lungă pe obligațiuni emise de guvernul BELGIEI de 1 000 000 EUR (ISIN BE0000348574).

Scadență: 22 iunie 2050

Moneda instrumentului ABE: EUR

528. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 1 000 000 USD în CDS pe BELGIA.

Scadență: luna iunie a anului T + 30

Moneda instrumentului ABE: USD

529. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 10 000 000 EUR în CDS pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run.

Scadență: luna iunie a anului T + 4

Moneda instrumentului ABE: EUR

530. Poziție scurtă pe opțiuni put. 10 000 000 EUR. Activ suport indicele iTraxx Europe, seria on-the-run (același instrument ca 529).

Preț de exercitare: ATM

Data expirării: Data înregistrării + 6 luni

Moneda instrumentului ABE: EUR

531. Poziție lungă pe AXA SA (cu opțiune de răscumpărare) de 1 000 000 EUR (ISIN XS1799611642).

Scadență: 28 mai 2049

Moneda instrumentului ABE: EUR

532. Poziție lungă pe obligațiuni AT&T (cu opțiune de răscumpărare) de 1 000 000 USD (ISIN US00206RFW79).

Scadență: 15 august 2037

Moneda instrumentului ABE: USD

533. Poziție lungă pe BAYER AG (cu opțiune de răscumpărare) de 1 000 000 EUR (ISIN XS2199266268).

Scadență: 6 ianuarie 2030

Moneda instrumentului ABE: EUR

534. Poziție lungă pe obligațiuni ORANGE SA (cu opțiune de răscumpărare) de 1 000 000 EUR (ISIN FR0013323870).

Scadență: 20 martie 2028

Moneda instrumentului ABE: EUR

CTP

601. Poziție scurtă (se vinde protecție) pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run.

Punct de atașare: 3 %

Punct de detașare: 6 %

Valoarea nocțională: 5 000 000 EUR

Scadență: 5 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

602. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 5 000 000 EUR în CDS pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run cea mai recentă.

Scadență: luna iunie a anului T + 4

Moneda instrumentului ABE: EUR

Valoarea nocțională ajustată pentru acoperirea integrală a CS01 din 601, fără a fi necesară reacoperirea împotriva riscurilor

603. Poziție lungă (se cumpără protecție) pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run.

Punct de atașare: 3 %

Punct de detașare: 6 %

Valoarea nocțională: 5 000 000 EUR

Scadență: 5 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

604. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 5 000 000 EUR în CDS pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run cea mai recentă.

Scadență: luna iunie a anului T + 4

Moneda instrumentului ABE: EUR

Valoarea noțională ajustată pentru acoperirea integrală a CS01 din 603, fără a fi necesară reacoperirea împotriva riscurilor

605. Poziție scurtă (se vinde protecție) pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run.

Punct de atașare: 12 %

Punct de detașare: 100 %

Valoarea noțională: 5 000 000 EUR

Scadență: 5 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

606. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 5 000 000 EUR în CDS pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run cea mai recentă.

Scadență: luna iunie a anului T + 4

Moneda instrumentului ABE: EUR

Valoarea noțională ajustată pentru acoperirea integrală a CS01 din 605, fără a fi necesară reacoperirea împotriva riscurilor

607. Poziție lungă (se cumpără protecție) pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run.

Punct de atașare: 12 %

Punct de detașare: 100 %

Valoarea noțională: 5 000 000 EUR

Scadență: 5 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

608. Poziție scurtă (se vinde protecție) de 5 000 000 EUR în CDS pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run cea mai recentă.

Scadență: luna iunie a anului T + 4

Moneda instrumentului ABE: EUR

Valoarea noțională ajustată pentru acoperirea integrală a CS01 din 607, fără a fi necesară reacoperirea împotriva riscurilor

609. Poziție scurtă (se vinde protecție) pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run.

Punct de atașare: 3 %

Punct de detașare: 6 %

Valoarea noțională: 5 000 000 EUR

Scadență: 5 ani

Moneda instrumentului ABE: EUR

Rata de recuperare: 40 % fix.

610. Poziție lungă (se cumpără protecție) de 5 000 000 EUR în CDS pe indicele iTraxx Europe seria on-the-run cea mai recentă.

Scadență: luna iunie a anului T + 4

Moneda instrumentului ABE: EUR

Valoarea noțională ajustată pentru acoperirea integrală a CS01 din 609, fără a fi necesară reacoperirea împotriva riscurilor

Secțiunea 3: Portofolii individuale – Instrument unic

Instituțiile furnizează indicatorii de risc ceruți, împreună cu valoarea actualizată, ai următoarelor portofolii individuale:

Portofoliu	*Combinație de instrumente:* Prima cifră reprezintă instrumentul (astfel cum este menționat în secțiunea 2 din prezenta anexă). A doua cifră reprezintă cantitatea din fiecare instrument sau numărul de contracte, după caz.	Moneda portofoliului ABE	Indicatorii de risc ceruți
1001	101 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1002	102 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1003	103 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1004	104 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1005	105 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1006	106 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1007	107 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1008	108 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1009	109 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1010	110 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1011	111 – 1 instrument	USD	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1012	112 – 1 instrument	USD	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1013	113 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1014	114 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1015	115 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1016	116 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1017	117 – 1 instrument	JPY	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1018	118 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

Secțiunea 4: Portofolii individuale – Instrumente multiple

Instituțiile furnizează indicatorii de risc ceruți, împreună cu valoarea actualizată, ai următoarelor portofolii individuale:

Portofoliu	*Combinație de instrumente:* Prima cifră reprezintă instrumentul (astfel cum este menționat în secțiunea 2 din prezenta anexă). A doua cifră reprezintă cantitatea din fiecare instrument sau numărul de contracte, după caz.	Moneda portofoliului ABE	Indicatorii de risc ceruți
1101	103 – 1 instrument 104 – 1 instrument 105 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1102	113 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1103	115 – 1 instrument 116 – 1 instrument	GBP	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
1104	109 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

Secțiunea 5: Portofolii agregate

Instituțiile furnizează indicatorii de risc ceruți, împreună cu valoarea actualizată, ai următoarelor portofolii financiare agregate:

Portofoliu agregat	Descriere	*Combinație de portofolii individuale* (portofolii individuale, astfel cum sunt indicate de numerele menționate în secțiunile 3 și 4 din prezenta anexă)	Moneda portofoliului ABE	Indicatorii de risc ceruți
10000	ALL-IN nu-CTP	1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; VaR în situație de criză; IRC; SBM; DRC; RRAO
11000	ACȚIUNI – cumulativ	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
12000	RATA DOBÂNZII – cumulativ	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
13000	CURSUL DE SCHIMB – cumulativ	3301, 3303, 3304	EUR	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
14000	Mărfuri – cumulativ	4401, 4402	USD	VaR; VaR în situație de criză; SBM; DRC; RRAO
15000	Marja de credit – cumulativ	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; VaR în situație de criză; IRC; SBM; DRC; RRAO
16000	CTP – cumulativ, EUR	6601, 6602	EUR	VaR; VaR în situație de criză; APR; SBM; DRC; RRAO

Secțiunea 6: Specificații suplimentare pentru instrumente

În cazul instrumentelor financiare descrise în secțiunea 2 din prezenta anexă instituțiile aplică următoarele specificații suplimentare:

Instrument:	220
Descriere:	SWAP valutar – EUR/USD pe 5 ani marcat la piață (MtM) Se primesc USD și se plătesc EUR Valoarea nocțională: 10 000 000 EUR, USD (10 000 000 EUR * FX USD/EUR)
Se plătește:	Segmentul variabil 2
Se primește:	Segmentul variabil 1
Schimbul și revizuirea valorii nocționale:	La data de începere a contractului și la data scadenței. În plus, la fiecare dată de plată a cuponului, se efectuează o plată suplimentară corespunzătoare ajustării valorii nocționale în USD la nivelul segmentului variabil 2. Valoarea nocțională în USD este ajustată la echivalentul a 10 000 000 EUR, la cursul la vedere cu 2 zile lucrătoare înainte de fiecare dată de plată.
Sold în numerar	Inclus
Segmentul variabil 1	
Valoarea nocțională:	Echivalentul a 10 000 000 EUR convertit în USD la cursul la vedere din data de începere a contractului, echivalent ajustat trimestrial
Data de începere a contractului:	Data înregistrării + 6 luni
Data scadenței:	Data înregistrării + 5,5 ani
Generarea datei plății:	Forward de la data de începere a contractului
Frecvența plății cuponului:	Trimestrială
Rata cuponului:	SOFR pe 3 luni + 0 puncte de bază.
Frecvența de revizuire a ratei cuponului:	Trimestrială
Convenția privind stabilirea ratei cuponului:	Compusă zilnic în perioada de 3 luni
Frecvența de compunere a ratei cuponului:	Dobândă simplă
Numărul de zile:	ACT/360
Ziua lucrătoare de plată:	LON, NYC, TARGET
Convenția privind ziua lucrătoare de plată:	Ziua următoare modificată
Ziua lucrătoare de revizuire a valorii nocționale:	LON, NYC, TARGET
Convenția privind ziua lucrătoare de revizuire a valorii nocționale:	Ziua anterioară
Ziua lucrătoare de revizuire a ratei cuponului:	LON, NYC, TARGET
Convenția privind ziua lucrătoare de revizuire a ratei cuponului:	Ziua anterioară

Segmentul variabil 2	
Valoarea noțională:	10 000 000 EUR
Data de începere a contractului:	Data înregistrării + 6 luni
Data scadenței:	Data înregistrării + 5,5 ani
Generarea datei plății:	Forward de la data de începere a contractului
Frecvența plății cuponului:	Trimestrială
Rata cuponului:	ESTER pe 3 luni + 0 puncte de bază.
Frecvența de revizuire a ratei cuponului:	Trimestrială
Convenția privind stabilirea ratei cuponului:	Compusă zilnic în perioada de 3 luni
Frecvența de compunere a ratei cuponului:	Dobândă simplă
Numărul de zile:	ACT/360
Ziua lucrătoare de plată:	LON, NYC, TARGET
Ziua lucrătoare de plată	Ziua următoare modificată
Ziua lucrătoare de revizuire a valorii noționale:	LON, NYC, TARGET
Convenția privind ziua lucrătoare de revizuire a valorii noționale:	Ziua anterioară
Ziua lucrătoare de revizuire a ratei cuponului:	LON, NYC, TARGET
Convenția privind ziua lucrătoare de revizuire a ratei cuponului:	Ziua anterioară

Secțiunea 7: Portofolii de validare a SBM

(a) În cadrul transmiterii IMV, instituțiile furnizează indicatorul de risc SBM al portofoliilor definite în anexa X (portofoliile de validare a SBM) și îl transmit în conformitate cu datele de raportare ale transmiterii IMV.

(b) În ceea ce privește transmiterea rezultatelor corespunzătoare portofoliilor de validare a SBM, se aplică următoarele:

(i) Instituțiile raportează doar formularul C120.02 și limitează raportarea din acest formular la rezultatele în moneda de raportare (coloana 0060 din formularul C120.02 nu se completează, iar formularele C 106.00 și C 106.01 nu se raportează pentru portofoliile de validare a SBM);

(ii) Instituțiile presupun că sensibilitățile la risc și pozițiile riscului de curbură definite de instrumentele indicate în anexa X sunt exprimate în moneda de raportare a instituției și că informațiile sunt furnizate în formatul specificat în instrucțiunile de raportare pentru formularele C 106.01/C 120.01 și în tabelul corespunzător cu instrucțiuni pentru raportarea formularelor respective din anexa VI (Instrucțiuni referitoare la formulare).”

ANEXA III

„ANEXA VI

REZULTATELE PORTOFOLIILOR DE REFERINȚĂ ÎN SCOPUL SUPRAVEGHERII

INSTRUCȚIUNI AFERENTE FORMULARELOR

C 106.00 – Valoarea de piață inițială și motivele excluderii 57
C 106.01 – SBM. Sensibilitățile la risc în funcție de instrument 57
C 107.01 – VaR și sVaR non-CTP. Detalii 61
C 107.02 – VaR, sVaR și PV - non-CTP. Rezultate în moneda portofoliului ABE 63
C 108.00 – Seriile cronologice de profit și pierderi 64
C 109.01 – IRC. Detaliile modelului 65
C 109.02 – IRC. Detalii în funcție de portofoliu 65
C 109.03 – IRC. Suma în funcție de portofoliu/dată 66
C 110.01– CT. Detaliile modelului 67
C 110.02 – CT. Detalii în funcție de portofoliu 68
C 110.03 – CT. Toate riscurile de preț (APR) în funcție de portofoliu/dată 69
C 120.01 – SBM. SENSIBILITĂȚILE LA RISC ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT/PORTOFOLIU 69
C 120.02 – SBM. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU 72
C 120.04 – DRC. VALORILE DE PIAȚĂ ȘI CUANTUMURILE BRUTE ALE JTD ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT/PORTOFOLIU 74
C 120.05 – DRC. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU 80
C 120.06 – ASA. OFR 82

INSTRUCȚIUNI AFERENTE FORMULARELOR

C 106.00 – Valoarea de piață inițială și motivele excluderii

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Numărul instrumentului	Secțiunea 2 din anexa V	Se raportează numărul instrumentului preluat din anexa V.
0020	Instrument modelat pentru VaR și sVaR (DA/NU)		Se raportează DA sau NU.
0030	Instrument modelat pentru IRC (DA/NU)		Se raportează DA sau NU.
0040	Instrument modelat pentru tranzacționarea pe bază de corelație (DA/NU)		Se raportează DA sau NU.
0050	Motivele excluderii	Articolul 3 alineatul (2)	Se raportează una dintre următoarele situații: (a) modelul nu a fost autorizat de autoritatea de reglementare; (b) instrumentul sau suportul nu a primit autorizare la nivel intern; (c) suportul sau caracteristica modelării nu a fost avută în vedere la nivel intern; (d) alte motive de excludere. Vă rugăm să explicați motivele respective în coloana 0060.
0060	Rubrică pentru text liber		În această coloană, instituția poate include informații suplimentare.
0070	Valoarea de piață inițială («IMV»)		Valoarea marcată la piață a fiecărui instrument la data de referință, la ora 17.30 CET [astfel cum se menționează în secțiunea 1 litera (b) din anexa V]. Această celulă nu se completează în cazul în care instituția nu dorește să furnizeze un IMV pentru un anumit portofoliu (cu alte cuvinte, valoarea zero se raportează numai în cazul în care rezultatul calculului este zero).

C 106.01 – SBM. Sensibilitățile la risc în funcție de instrument

Instituțiile raportează sensibilitățile la factorii de risc la care este expus instrumentul. Se raportează câte un rând pentru fiecare factor de risc/sensibilitate. Poziția netă de risc de curbură ascendent a factorului de risc respectiv (CVRk +) sau poziția netă de risc de curbură descendent a factorului de risc respectiv (CVRk –), astfel cum se specifică la articolul 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, se raportează pe rânduri separate. Toate valorile se referă la «data de referință a IMV (și a SBM inițiale)», astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) punctul (ii) din anexa V la prezentul regulament. Instituțiile raportează fiecare combinație de număr al instrumentului, identificator al riscului (coloana 0010), bandă (coloana 0020) și identificator suplimentar (coloana 0030) o singură dată.

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Numărul instrumentului	Secțiunea 2 din anexa V	Se raportează numărul instrumentului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Identificatorul factorului de risc	Articolele 325l, 325m, 325n, 325o, 325p și 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează identificatorul factorului de risc, astfel cum este specificat în tabelul de la sfârșitul prezentei anexe.
0020	Banda	Articolul 325d alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează banda. Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde clasei de risc: — «riscul general de rată a dobânzii», se raportează denumirea monedei factorului de risc aferent ratei fără risc relevante, a factorului de risc de inflație sau a factorului de risc de bază intervalutară (utilizând codurile monedelor din standardul ISO 4217, de exemplu «EUR»); — «riscul de marjă de credit pentru instrumente care nu sunt poziții din securitizare», se raportează numărul benzii de la articolul 325ah alineatul (1) tabelul 4 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013; — «riscul de marjă de credit din securitizarea din afara portofoliului de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR neinclus în ACTP)», se raportează numărul benzii de la articolul 325am alineatul (1) tabelul 7 din regulamentul respectiv; — «riscul de marjă de credit din securitizarea inclusă în portofoliul de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR inclus în ACTP)», se raportează numărul benzii de la articolul 325ak tabelul 6 din regulamentul respectiv; — «riscul de devalorizare a titlurilor de capital», se raportează numărul benzii de la articolul 325ap alineatul (1) tabelul 8 din regulamentul respectiv; — «riscul de marfă», se raportează numărul benzii de la articolul 325as tabelul 9 din regulamentul respectiv; — «riscul valutar» și componentele Delta sau Curbură, se raportează denumirea monedei (de exemplu, «USD», codurile monedelor raportate trebuind să fie cele din standardul ISO 4217); — «riscul valutar» și componenta Vega, se raportează denumirea perechii de monede (de exemplu, «EUR_USD», iar codurile monedelor raportate trebuie să fie cele din standardul ISO 4217).
0030	Identificatorul suplimentar 1	Articolele 325l-325q și articolul 325ai din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează următoarele informații care diferențiază factorul de risc la nivel de bandă. Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde clasei de risc: — «riscul general de rată a dobânzii» și componenta Delta, se raportează denumirea curbei fără risc sau un alt identificator unic corespunzător; — «riscul de marjă de credit pentru instrumente care nu sunt poziții din securitizare» sau „riscul de marjă de credit din securitizarea inclusă în portofoliul de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR inclus în ACTP)», se raportează

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			denumirea emitentului sau un alt identificator unic corespunzător, care trebuie să fie identic pentru oricare două sensibilități raportate față de doi factori de risc care primesc un parametru de corelație $\rho_{kl}^{(denumire)}$ egal cu 1 în conformitate cu articolul 325ai alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. — «riscul de marjă de credit din securitizarea din afara portofoliului de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR neinclus în ACTP)», se raportează denumirea tranșei sau un alt identificator unic corespunzător; — «riscul de devalorizare a titlurilor de capital», se raportează denumirea emitentului titlurilor de capital sau un identificator unic corespunzător; — «riscul de marfă», se raportează denumirea mărfii sau un alt identificator unic corespunzător. Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, instituțiile introduc o valoare explicită (NULL) ca nefiind aplicabilă.
0050	Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda de raportare)	Articolul 325d alineatul (2) și articolele 325g, 325r, 325s, 325t și 325ax din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Sensibilitățile la risc (sensibilitățile delta/vega și pozițiile de risc de curbură) se raportează la nivelul fiecărui instrument pentru toți factorii de risc relevanți specificați în coloanele 0010-0030. Valorile se raportează în moneda de raportare a instituției. Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde: — componentei de risc delta a metodei bazate pe sensibilități, se raportează sensibilitatea netă la factorul de risc (S_k), astfel cum se specifică la articolul 325r din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Atunci când au obținut, din partea autorității lor competente, aprobarea de a utiliza definiții alternative ale sensibilităților la riscul delta în conformitate cu articolul 325t alineatul (5) din regulamentul respectiv, instituțiile fac referire la aceste definiții alternative pentru raportare. — componentei de risc vega a metodei bazate pe sensibilități, se raportează sensibilitatea la risc vega a unei opțiuni la un factor de risc dat (S_k), astfel cum se specifică la articolul 325s din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Atunci când au obținut, din partea autorității lor competente, aprobarea de a utiliza calcule alternative ale sensibilităților la riscul vega în conformitate cu articolul 325t alineatul (6) din regulamentul respectiv, instituțiile fac referire la aceste calcule alternative pentru raportare. Indiferent dacă instituția utilizează definiția de la articolul 325s sau un calcul alternativ în conformitate cu articolul 325t alineatul (6) din regulamentul respectiv, sensibilitatea se raportează după ce este ponderată cu volatilitatea implicită corespunzătoare. — componentei de risc de curbură a metodei bazate pe sensibilități, se raportează poziția netă de risc de curbură ascendent a factorului de risc respectiv (CVR_k +) sau poziția netă de risc de curbură descendent a factorului de risc respectiv (CVR_k –), astfel cum se specifică la articolul 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Cifra raportată se exprimă ca fracție zecimală, cu o precizie minimă de două zecimale. Valoarea zero se raportează numai dacă rezultatul calculului este realmente zero.
0060	Moneda de raportare		Se raportează denumirea monedei de raportare a instituției (valoarea raportată trebuie să respecte codurile monedelor din standardul ISO 4217, de exemplu «EUR»).

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0070	Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda instrumentului ABE)	Secțiunea 2 din anexa V la prezentul regulament și Articolul 325d alineatul (2) și articolele 325g, 325r și 325s din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Valorile se raportează în conformitate cu instrucțiunile pentru coloana 0050, dar se convertesc la cursul de schimb la vedere al BCE asociat monedei instrumentului, astfel cum este definită în secțiunea 2 din anexa V la prezentul regulament.
0080	Modelul de evaluare	Articolul 325t din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituția precizează ce model de evaluare aplică pentru a obține sensibilitățile. Se raportează una dintre următoarele situații: (a) «modelele de evaluare utilizate de instituție ca bază pentru raportarea profiturilor și a pierderilor către conducerea superioară» [conform articolului 325t alineatul (1) primul paragraf din Regulamentul (UE) nr. 575/2013]; (b) «abordarea bazată pe modele interne a instituției» [conform articolului 325t alineatul (1) al doilea paragraf din regulamentul respectiv];
0090	Definiția sensibilităților	Articolele 325r, 325s și 325ac din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituția precizează ce definiție a sensibilităților este aplicată pentru calcularea cerințelor de fonduri proprii. Se raportează una dintre următoarele situații: (a) «definiția sensibilităților de la articolele 325r și 325s din Regulamentul (UE) nr. 575/2013»; (b) «definiția sensibilităților în conformitate cu articolul 325t alineatele (5) și (6) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013». Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde componentei de risc de curbură a metodei bazate pe sensibilități, dacă oricare dintre sensibilitățile utilizate la calcularea poziției de risc de curbură raportate se bazează pe o definiție a sensibilității conformă cu articolul 325t alineatele (5) și (6) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, se raportează valoarea indicată la litera (b), iar în caz contrar se raportează valoarea indicată la litera (a).
0100	Rubrică pentru text liber		În această coloană, instituțiile pot furniza informații suplimentare privind modelul de evaluare și definiția sensibilităților pe care le aplică.
0110	Identificatorul suplimentar 2	Articolul 325p alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde clasei de risc «risc de marfă» și componentei de risc delta a metodei bazate pe sensibilități, se raportează clauzele juridice privind locul de livrare sau un identificator unic corespunzător. Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, instituțiile introduc o valoare explicită (NULL) ca nefiind aplicabilă.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0120	Categoria de calitate a creditului	Articolul 325m alineatul (1) și articolul 325ah alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde clasei de risc «riscul de marjă de credit pentru instrumente care nu sunt poziții din securitizare» și componentei de risc delta a metodei bazate pe sensibilități, se raportează unul dintre elementele următoare: (a) «CQS 1»; (b) «CQS 2»; (c) «CQS 3»; (d) «CQS 4»; (e) «CQS 5»; (f) «CQS 6»; (g) «Fără CQS atribuit (fără rating)». Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, instituțiile introduc o valoare explicită (NULL) ca nefiind aplicabilă.

C 107.01 – VaR și sVaR non-CTP. Detalii.

Rând	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010 - 0060	VaR		
0010	Metodologie		În coloana 0010 se raportează una dintre următoarele situații: (a) simulare istorică; (b) simularea Monte Carlo; (c) metodologie parametrică; (d) combinație/altă metodologie (a se specifica). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (d), instituția trebuie să furnizeze detalii în coloana 0020.
0020	Calcularea intervalului de timp de 10 zile	Articolul 365 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	În coloana 0010 se raportează una dintre următoarele situații: (a) 1 zi reeșalonată la 10 zile; (b) 10 zile cu perioade care se suprapun; (c) 10 zile conform altei metodologii. Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.
0030	Durata perioadei de observare	Articolul 365 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	În coloana 0010 se raportează una dintre următoarele situații: (a) maximum 1 an; (b) mai mult de 1 an, dar maximum 2 ani; (c) mai mult de 2 ani, dar maximum 3 ani; (d) mai mult de 3 ani. Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.

Rând	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0040	Ponderarea datelor	Articolul 365 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	În coloana 0010 se raportează una dintre următoarele situații: (a) valoare neponderată (ponderarea datelor VaR); (b) valoare ponderată (ponderarea datelor VaR); (c) cea mai mare dintre valoarea ponderată și valoarea neponderată (ponderarea datelor VaR) de la literele (a) și (b). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.
0050	Factorul complementar în urma testării *ex post*	Articolul 366 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Factorul complementar în urma testării *ex post* este factorul complementar cu valoarea cuprinsă între 0 și 1 în conformitate cu articolul 366 alineatul (2) tabelul 1 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.
0060	Factorul complementar reglementar pentru VaR	Articolul 366 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 («cel puțin 3»)	Factorul complementar reglementar pentru VaR înseamnă cerința suplimentară impusă de autoritatea competentă în ceea ce privește factorul de multiplicare pentru stabilirea VaR (cel puțin 3) în conformitate cu articolul 366 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Factorul complementar reglementar pentru VaR este suma dintre factorul complementar pentru testarea *ex post* și majorarea calitativă, dacă este cazul, care depășește 3. Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.
0070-0100	SVaR (VaR în situație de criză)		
0070	Metodologie		În coloana 0010 se raportează una dintre următoarele situații: (a) simulare istorică; (b) simularea Monte Carlo; (c) metodologie parametrică; (d) combinație/altă metodologie (a se specifica). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (d), instituția trebuie să furnizeze detalii în coloana 0020.
0080	Calcularea intervalului de timp de 10 zile	Articolul 365 alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	În coloana 0010 se raportează una dintre următoarele situații: (a) 1 zi reeșalonată la 10 zile; (b) 10 zile cu perioade care se suprapun; (c) 10 zile conform altei metodologii. Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.
0090	Factorul complementar reglementar pentru sVaR	Articolul 366 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Factorul complementar reglementar înseamnă cerința suplimentară impusă de autoritatea competentă în ceea ce privește factorul de multiplicare pentru stabilirea VaR (cel puțin 3) în conformitate cu articolul 366 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Factorul complementar reglementar este suma dintre 3, factorul complementar pentru testarea *ex post* și majorarea calitativă (dacă este cazul).

Rând	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.
0100	Perioada sVaR	Articolul 365 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	În coloana 0010 se raportează una dintre următoarele situații: (a) calcularea zilnică a VaR în situație de criză calibrată pentru o perioadă continuă de 12 luni începând de la data precizată în coloana 0020; (b) calcularea săptămânală a VaR în situație de criză, calibrată pentru o perioadă continuă de 12 luni începând de la data precizată în coloana 0020; (c) calcularea zilnică a VaR în situație de criză, calibrată pentru perioade continue diferite de 12 luni la datele raportării VaR în situație de criză indicate în coloana 0010 din C107.02, începând de la datele precizate în coloana 0020; (d) calcularea săptămânală a VaR în situație de criză, calibrată pentru perioade continue diferite de 12 luni la datele raportării VaR în situație de criză indicate în coloana 0010 din C107.02, începând de la datele precizate în coloana 0020; (e) valoarea maximă a valorilor calculate zilnic ale VaR în situație de criză calibrate pentru mai mult de o singură perioadă de 12 luni; (f) valoarea maximă a valorilor calculate săptămânal ale VaR în situație de criză calibrate pentru mai mult de o singură perioadă de 12 luni; (g) alte opțiuni pentru calibrarea VaR în situație de criză (vă rugăm să specificați). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a furniza data de începere în formatul «zz/ll/aaaa», în cazul opțiunii (a) sau (b) indicate în coloana 0010, și datele de începere în formatul «zz/ll/aaaa» utilizat pentru fiecare calcul al VaR în situație de criză, în cazul opțiunii (c) sau (d) indicate în coloana 0010. Instituția utilizează, de asemenea, coloana 0020 pentru a clarifica perioada de 12 luni utilizată pentru fiecare VaR în situație de criză în cazul opțiunilor (e), (f) și (g) din coloana 0010.

C 107.02 – VaR, sVaR și PV – non-CTP. Rezultate în moneda portofoliului ABE

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Data		Rezultatele VaR, ale sVaR și ale valorii actualizate (PV) se raportează pentru toate cele 10 zile lucrătoare cuprinse între «data inițială de referință a RM» și «data finală de referință a RM (și a ASA finale)», astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V. Pentru raportarea datelor se adoptă convenția «zz/ll/aaaa».

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0020	VaR	Articolul 365 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează VaR reglementară pentru 10 zile obținută pentru fiecare portofoliu în parte, fără a aplica multiplicatorul reglementar «cel puțin 3». Cifrele se raportează pentru fiecare dintre datele menționate în coloana 0010. Dacă instituția nu calculează o VaR pentru data menționată în coloana 0010, această celulă nu se completează (cu alte cuvinte, valoarea zero se raportează numai dacă rezultatul calculului este zero).
0030	sVaR	Articolul 365 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează sVaR reglementară pentru 10 zile obținută pentru fiecare portofoliu în parte, fără a aplica multiplicatorul reglementar «cel puțin 3». Cifrele se raportează pentru fiecare dintre datele menționate în coloana 0010. Dacă instituția nu calculează o sVaR pentru data menționată în coloana 0010, această celulă nu se completează (cu alte cuvinte, valoarea zero se raportează numai dacă rezultatul calculului este zero).
0040	PV		Se raportează valoarea actualizată (PV) obținută pentru fiecare portofoliu. Cifrele se raportează pentru fiecare dintre datele menționate în coloana 0010. Dacă instituția nu calculează o PV pentru data menționată în coloana 0010, această celulă nu se completează (cu alte cuvinte, valoarea zero se raportează numai dacă rezultatul calculului este zero).

C 108.00 – Seriile cronologice de profit și pierderi

Formularul C 108.00 («Seriile cronologice de profit și pierderi») se completează numai de către instituțiile care calculează VaR utilizând simularea istorică.

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Data	Articolul 365 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Pentru fiecare zi lucrătoare, determinată conform calendarului utilizat în jurisdicția instituției, instituțiile furnizează seriile de profit și pierderi utilizate pentru calcularea VaR în C107.02 coloana 0010, începând cu «data finală de referință a RM (și a ASA finale)», astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) punctul (v) din anexa V și mergând înapoi în timp, cu minimum 250 de observații.
0020	Profitul și pierderea înregistrate zilnic		Instituțiile care calculează VaR utilizând simularea istorică completează întreaga serie de date istorice utilizate de instituție, de o durată de cel puțin un an, cu variația valorii portofoliului (și anume profitul și pierderea înregistrate zilnic) produsă prin utilizarea modificărilor zilnice ale factorilor de risc simulate istoric (și anume seria profitului și pierderii înregistrate zilnic utilizată pentru a obține VaR reglementară pe o zi).

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			Dacă o zi este sărbătoare legală în jurisdicția relevantă, această celulă nu se completează (și anume se raportează valoarea zero pentru profit și pierdere numai dacă nu s-a înregistrat nicio variație a valorii ipotetice a portofoliului într-o anumită zi lucrătoare).

C 109.01 – IRC. Detaliile modelului

Rând	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Numărul factorilor de modelare		EBA/GL/2012/3 Se raportează numărul factorilor de modelare la nivelul modelului IRC global. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) 1 factor de modelare; (b) 2 factori de modelare; (c) mai mult de 2 factori de modelare. Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010.
0020	Sursa LGD		EBA/GL/2012/3 Se raportează sursa LGD la nivelul modelului IRC global. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) convenția pieței; (b) LGD utilizată în IRB; (c) altă sursă de LGD (vă rugăm să precizați). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (c), instituția trebuie să furnizeze detalii în această coloană.

C 109.02 – IRC. Detalii în funcție de portofoliu

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V, numai în cazul portofoliilor în care se cere IRC.

Rând	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Orizontul de lichiditate	Articolul 374 alineatul (5) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Se raportează orizontul de lichiditate aplicat la nivelul portofoliului. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) până la 3 luni; (b) mai mult de 3 luni, dar maximum 6 luni; (c) mai mult de 6 luni, dar maximum 9 luni; (d) mai mult de 9 luni, dar maximum 12 luni.
0020	Sursa probabilităților de nerambursare (PD)		EBA/GL/2012/3 Se raportează sursa PD aplicată la nivelul portofoliului. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) agenții de rating; (b) IRB; (c) PD implicite pe piață; (d) altă sursă a PD (vă rugăm să precizați). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (d), instituția trebuie să furnizeze detalii în coloana 0020.
0030	Sursa matricelor de tranziție		EBA/GL/2012/3 Se raportează sursa matricelor de tranziție aplicată la nivelul portofoliului. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) agenții de rating; (b) IRB; (c) matrice de tranziție implicite pe piață; (d) altă sursă de matrice de tranziție (vă rugăm să precizați). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (d), instituția trebuie să furnizeze detalii în coloana 0020.

C 109.03 – IRC. Suma în funcție de portofoliu/dată.

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V, numai în cazul portofoliilor în care se cere IRC.

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

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Data		IRC se raportează pentru toate cele 10 zile lucrătoare cuprinse între «data inițială de referință a RM» și «data finală de referință a RM (și a ASA finale)», astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V. Pentru raportarea datelor se adoptă convenția «zz/ll/aaaa».
0020	IRC	Articolele 372-376 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Se raportează IRC reglementară obținută pentru fiecare portofoliu. Cifrele se raportează pentru fiecare dintre datele menționate în coloana 0010. Dacă instituția nu calculează IRC pentru data raportată în coloana 0010, această celulă nu se completează (cu alte cuvinte, valoarea zero se raportează numai dacă rezultatul calculului este zero).

C 110.01– CT. Detaliile modelului.

Rând	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Numărul factorilor de modelare	Articolul 377 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează numărul factorilor de modelare la nivelul modelului de tranzacționare pe bază de corelație global. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) 1 factor de modelare; (b) 2 factori de modelare; (c) mai mult de 2 factori de modelare. Instituția utilizează coloana 0020 în cazul în care dorește să clarifice răspunsul dat în coloana 0010.
0020	Sursa LGD	Articolul 377 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează sursa LGD la nivelul modelului de tranzacționare pe bază de corelație global. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) convenția pieței; (b) LGD utilizată în IRB; (c) alte surse de LGD (vă rugăm să precizați). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (c), instituția trebuie să furnizeze detalii în această coloană.

C 110.02 – CT. Detalii în funcție de portofoliu.

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V, numai în cazul portofoliilor în care se cere APR.

Rând	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Orizontul de lichiditate	Articolul 377 alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează orizontul de lichiditate aplicat la nivelul portofoliului. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) până la 3 luni; (b) mai mult de 3 luni, dar maximum 6 luni; (c) mai mult de 6 luni, dar maximum 9 luni; (d) mai mult de 9 luni, dar maximum 12 luni.
0020	Sursa probabilităților de nerambursare (PD)	Articolul 377 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează sursa PD aplicată la nivelul portofoliului. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) agenții de rating; (b) IRB; (c) PD implicite pe piață; (d) altă sursă a PD (vă rugăm să precizați). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (d), instituția trebuie să furnizeze detalii în coloana 0020.
0030	Sursa matricelor de tranziție	Articolul 377 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează sursa matricelor de tranziție aplicată la nivelul portofoliului. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) agenții de rating; (b) IRB; (c) matrice de tranziție implicite pe piață; (d) altă sursă de matrice de tranziție (vă rugăm să precizați). Instituția utilizează coloana 0020 pentru a clarifica răspunsul dat în coloana 0010. În cazul în care în coloana 0010 a fost selectată opțiunea (d), instituția trebuie să furnizeze detalii în coloana 0020.

C 110.03 – CT. Toate riscurile de preț (APR) în funcție de portofoliu/dată

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V, numai în cazul portofoliilor în care se cere APR.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Data	Articolul 377 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Toate riscurile de preț (APR) se raportează pentru toate cele 10 zile lucrătoare cuprinse între «data inițială de referință a RM» și «data finală de referință a RM» (și a ASA finale), astfel cum se menționează în secțiunea 1 litera (b) din anexa V. Pentru raportarea datelor se adoptă convenția «zz/ll/aaaa».
0060	Toate riscurile de preț (APR)	Articolul 377 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează rezultatele obținute prin aplicarea modelului reglementar de tranzacționare pe bază de corelație la fiecare portofoliu. Cifrele se raportează pentru fiecare dintre datele menționate în coloana 0010. Dacă instituția nu utilizează un model de tranzacționare pe bază de corelație pentru data menționată în coloana 0010, această celulă nu se completează (cu alte cuvinte, valoarea zero se raportează numai dacă rezultatul calculului este zero).

C 120.01 – SBM. SENSIBILITĂȚILE LA RISC ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT/PORTOFOLIU

Instituțiile raportează, pentru fiecare instrument, sensibilitățile la factorii de risc la care este expus acesta. Se raportează câte un rând pentru fiecare factor de risc/sensibilitate. Poziția netă de risc de curbură ascendent a factorului de risc respectiv (CVRk +) sau poziția netă de risc de curbură descendent a factorului de risc respectiv (CVRk –), astfel cum se specifică la articolul 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, se raportează pe rânduri separate. Toate valorile se referă la «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum este definită în secțiunea 1 litera (b) punctul (v) din anexa V]. Instituțiile raportează fiecare combinație de portofoliu, număr al instrumentului (coloana 0010), identificator al riscului (coloana 0020), bandă (coloana 0030) și identificator suplimentar (coloana 0040) o singură dată.

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Numărul instrumentului	Secțiunea 2 din anexa V	Se raportează numărul instrumentului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0020	Identificatorul factorului de risc	Articolele 325l, 325m, 325n, 325o, 325p și 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează identificatorul factorului de risc, astfel cum este specificat în tabelul de la sfârșitul prezentei anexe.
0030	Banda	Articolul 325d alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează banda. Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0020 corespunde clasei de risc: — «riscul general de rată a dobânzii», se raportează denumirea monedei factorului de risc aferent ratei fără risc relevante, a factorului de risc de inflație sau a factorului de risc de bază intervalutară (utilizând codurile monedelor din standardul ISO 4217, de exemplu «EUR»); — «riscul de marjă de credit pentru instrumentele care nu sunt poziții din securitizare», se raportează numărul benzii de la articolul 325ah alineatul (1) tabelul 4 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013; — «riscul de marjă de credit din securitizarea din afara portofoliului de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR neinclus în ACTP)», se raportează numărul benzii de la articolul 325am alineatul (1) tabelul 7 din regulamentul respectiv; — «riscul de marjă de credit din securitizarea inclusă în portofoliul de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR inclus în ACTP)», se raportează numărul benzii de la articolul 325ak tabelul 6 din regulamentul respectiv; — «riscul de devalorizare a titlurilor de capital», se raportează numărul benzii de la articolul 325ap alineatul (1) tabelul 8 din regulamentul respectiv; — «riscul de marfă», se raportează numărul benzii de la articolul 325as tabelul 9 din regulamentul respectiv; — «riscul valutar» și componentele Delta sau Curbură, se raportează denumirea monedei (de exemplu, «USD», codurile monedelor raportate trebuind să fie cele din standardul ISO 4217); — «riscul valutar» și componenta Vega, se raportează denumirea perechii de monede (de exemplu, «EUR_USD», codurile monedelor raportate trebuind să fie cele din standardul ISO 4217).
0040	Identificatorul suplimentar 1	Articolele 325l-325q și articolul 325ai din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează următoarele informații care diferențiază factorul de risc la nivel de bandă. Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0020 corespunde clasei de risc: — «riscul general de rată a dobânzii» și componenta Delta, se raportează denumirea curbei fără risc sau un alt identificator unic corespunzător; — «riscul de marjă de credit pentru instrumente care nu sunt poziții din securitizare» sau «riscul de marjă de credit din securitizarea inclusă în portofoliul de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR inclus în ACTP)», se raportează denumirea emitentului sau un alt identificator unic corespunzător și este identic pentru oricare două sensibilități raportate față de doi factori de risc care primesc un parametru de corelație $\rho_{kl}^{(denumire)}$ egal cu 1 în conformitate cu articolul 325ai alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. — «riscul de marjă de credit din securitizarea din afara portofoliului de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR neinclus în ACTP)», se raportează denumirea tranșei sau un alt identificator unic corespunzător; — «riscul de devalorizare a titlurilor de capital», se raportează denumirea emitentului titlurilor de capital sau un identificator unic corespunzător;

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

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			— «riscul de marfă», se raportează denumirea mărfii sau un alt identificator unic corespunzător. Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, instituțiile introduc o valoare explicită (NULL) ca nefiind aplicabilă.
0060	Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda de raportare)	Articolul 325d alineatul (2) și articolele 325g, 325r, 325s, 325t și 325ax din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Sensibilitățile la risc (sensibilitățile delta/vega și pozițiile de risc de curbură) se raportează la nivelul fiecărui instrument pentru toți factorii de risc relevanți specificați în coloanele 0020-0040. Valorile se raportează în moneda de raportare a instituției. Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0020 corespunde: — componentei de risc delta a metodei bazate pe sensibilități, se raportează sensibilitatea netă la factorul de risc (S_k), astfel cum se specifică la articolul 325r din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Atunci când au obținut, din partea autorității lor competente, aprobarea de a utiliza metode alternative de calcul al sensibilităților la riscul delta în conformitate cu articolul 325t alineatul (5) din regulamentul respectiv, instituțiile fac referire la aceste definiții alternative pentru raportare; — componentei de risc vega a metodei bazate pe sensibilități, se raportează sensibilitatea la risc vega a unei opțiuni la un factor de risc dat (S_k), astfel cum se specifică la articolul 325s din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Atunci când au obținut, din partea autorității lor competente, aprobarea de a utiliza calcule alternative ale sensibilităților la riscul vega în conformitate cu articolul 325t alineatul (6) din regulamentul respectiv, instituțiile fac referire la aceste calcule alternative pentru raportare. Indiferent dacă instituția utilizează calculul de la articolul 325s sau un calcul alternativ în conformitate cu articolul 325t alineatul (6) din regulamentul respectiv, sensibilitatea se raportează după ce este ponderată cu volatilitatea implicită corespunzătoare; — componentei de risc de curbură a metodei bazate pe sensibilități, se raportează poziția netă de risc de curbură ascendent a factorului de risc respectiv (CVR_k +) sau poziția netă de risc de curbură descendent a factorului de risc respectiv (CVR_k –), astfel cum se specifică la articolul 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Cifra raportată se exprimă ca fracție zecimală, cu o precizie minimă de două zecimale. Valoarea zero se raportează numai dacă rezultatul calculului este realmente zero.
0070	Moneda de raportare		Se raportează denumirea monedei de raportare a instituției (valoarea raportată trebuie să respecte codurile monedelor din standardul ISO 4217, de exemplu «EUR»).
0080	Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda portofoliului ABE)	Secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament și Articolul 325d alineatul (2) și articolele 325g, 325r, 325s, 325t și 325ax din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Valorile se raportează în conformitate cu instrucțiunile pentru coloana 0060, dar se convertesc la cursul de schimb la vedere al BCE asociat monedei portofoliului, astfel cum este definită în secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0090	Ponderea de risc	Partea a treia titlul IV capitolul 1a secțiunea 6 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează ponderea de risc corespunzătoare factorului de risc specificat în coloanele 0020-0040. Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0020 corespunde componentei de risc de curbură, se raportează ponderea de risc utilizată pentru determinarea variației relative aplicabile. Cifra raportată se exprimă ca fracție zecimală, cu o precizie minimă de patru zecimale.
0110	Identificatorul suplimentar 2	Articolul 325p alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde clasei de risc «risc de marfă» și componentei de risc delta a metodei bazate pe sensibilități, se raportează clauzele juridice privind locul de livrare sau un identificator unic corespunzător. Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, instituțiile introduc o valoare explicită (NULL) ca nefiind aplicabilă.
0120	Categoria de calitate a creditului	Articolul 325m alineatul (1) și articolul 325ah alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când identificatorul factorului de risc selectat în coloana 0010 corespunde clasei de risc «riscul de marjă de credit pentru instrumente care nu sunt poziții din securitizare» și componentei de risc delta a metodei bazate pe sensibilități, se raportează unul dintre elementele următoare: (a) «CQS 1»; (b) «CQS 2»; (c) «CQS 3»; (d) «CQS 4»; (e) «CQS 5»; (f) «CQS 6»; (g) «Fără CQS atribuit (fără rating)». Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, instituțiile introduc o valoare explicită (NULL) ca nefiind aplicabilă.

C 120.02 – SBM. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Clasa de risc	Articolul 325d punctul 1 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează clasa de risc. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «risc general de rată a dobânzii (GIRR)»; (b) «riscul de marjă de credit. CSR pentru instrumente care nu sunt poziții din securitizare» [riscul de marjă de credit (CSR) pentru instrumente care nu sunt poziții din securitizare]; (c) «riscul de marjă de credit. CSR neinclus în ACTP» [riscul de marjă de credit din securitizarea din afara portofoliului de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR neinclus în ACTP)]; (d) «riscul de marjă de credit. CSR inclus în ACTP» [riscul de marjă de credit din securitizarea inclusă în portofoliul de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR inclus în ACTP)]; (e) «risc de devalorizare a titlurilor de capital»; (f) «risc de marfă»; (g) «risc valutar».
0020	Componentă	Articolul 325e alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează componenta metodei bazate pe sensibilități. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «risc delta»; (b) «risc vega»; (c) «risc de curbură».
0030	Scenariul corelațiilor	Articolul 325h din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează scenariul corelațiilor. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) scenariul «corelațiilor moderate»; (b) scenariul «corelațiilor puternice»; (c) scenariul «corelațiilor slabe».
0040	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda de raportare)	Articolul 325h din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Valorile cerințelor de fonduri proprii se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament] pentru fiecare portofoliu, pentru toate combinațiile relevante de clase de risc, componente și scenarii ale corelațiilor. Valorile se raportează în moneda de raportare a instituției și se exprimă cu o precizie minimă de două zecimale.
0050	Moneda de raportare		Se raportează moneda de raportare a instituției (valoarea raportată trebuie să respecte codurile monedelor din standardul ISO 4217).
0060	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda portofoliului ABE)	Secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament și articolul 325h din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Valorile se raportează în conformitate cu instrucțiunile pentru coloana 0040, dar se convertesc la cursul de schimb la vedere al BCE asociat monedei portofoliului, astfel cum este definită în secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament.
0070	Pozițiile aferente instrumentelor fără opționalitate cărora li se aplică cerințele de fonduri proprii pentru riscul de curbură	Articolul 325e alineatul (3) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când componenta din coloana 0020 corespunde riscului de curbură: (a) dacă instituția aplică abordarea prevăzută la articolul 325e alineatul (3) primul paragraf din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 la calcularea rezultatului raportat în coloanele 0040 și 0060, se raportează «DA»; (b) în caz contrar, se raportează «NU». Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, se raportează tot «NU».

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0080	Abordarea bazată pe moneda de bază aplicată factorilor de risc valutar delta și de curbură	Articolul 325q alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când clasa de risc din coloana 0010 corespunde riscului valutar și componenta din coloana 0020 corespunde riscului delta sau riscului de curbură: (a) dacă instituția aplică abordarea prevăzută la articolul 325q alineatul (7) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 la calcularea rezultatului raportat în coloanele 0040 și 0060, se raportează «DA»; (b) în caz contrar, se raportează «NU». Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, se raportează tot «NU».
0090	Împărțirea la o valoare scalară a componentelor riscului de curbură pentru riscul valutar	Articolul 325q alineatul (6) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când clasa de risc din coloana 0010 corespunde riscului valutar și componenta din coloana 0020 corespunde riscului de curbură: (a) dacă instituția aplică abordarea prevăzută la articolul 325q alineatul (6) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 la calcularea rezultatului raportat în coloanele 0040 și 0060, se raportează «DA»; (b) în caz contrar, se raportează «NU». Atunci când nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri, se raportează tot «NU».
0095	Transmiterea rezultatelor portofoliilor de validare a SBM	Articolul 325e alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când portofoliul pentru care se raportează informații este un portofoliu de validare a SBM, astfel cum se menționează în secțiunea 7 din anexa V: (a) dacă instituția transmite rezultatele corespunzătoare acestui portofoliu, se raportează «Transmis»; (b) dacă instituția alege să nu transmită rezultate pentru portofoliul relevant de validare a SBM, deoarece conducerea instituției respective nu a acordat aprobarea internă pentru efectuarea de operațiuni cu instrumente care ar genera o expunere față de factorul de risc relevant, se raportează «Netransmis – nicio expunere la factorul de risc». Dacă portofoliul pentru care se raportează informații este un portofoliu astfel cum se menționează în secțiunile 3, 4 sau 5 din anexa V, se raportează «Nu se aplică».
0100	Rubrică pentru text liber		În această coloană, instituția poate include informații suplimentare.

C 120.04 – DRC. VALORILE DE PIAȚĂ ȘI CUANTUMURILE BRUTE ALE JTD ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT/PORTOFOLIU

Instituțiile raportează expunerile corespunzătoare fiecărui instrument. Se raportează un rând pentru fiecare expunere. Toate valorile se referă la «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum este definită în secțiunea 1 litera (b) punctul (v) din anexa V la prezentul regulament]. Expunerile se raportează înainte de efectuarea vreunei compensări, dar după etapele de reproducere sau descompunere [astfel cum sunt definite la articolele 325z și 325ac din Regulamentul (UE) nr. 575/2013], după caz.

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Numărul instrumentului	Secțiunea 2 din anexa V	Se raportează numărul instrumentului preluat din anexa V.
0020	Clasa de risc	Articolul 325v alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează clasa de risc pentru care este raportată cerința pentru riscul de nerambursare (DRC) în coloanele 0030 și 0040. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «Alte instrumente decât pozițiile din securitizare»; (b) «Poziții din securitizare din afara ACTP»; (c) «Poziții din securitizare incluse în ACTP».
0030	Banda 1	Articolul 325y alineatul (3), articolul 325aa alineatul (4) și articolul 325ad alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează banda. Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «instrumentelor care nu sunt poziții din securitizare», se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «Societăți»; (b) «Entități suverane»; (c) «Administrații locale/municipalități». În schimb, atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «securitizărilor din afara ACTP», se alege fie opțiunea de la litera (a) de mai sus, fie una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (d) «ABCP – Asia»; (e) «ABCP – Europa»; (f) «ABCP – America de Nord»; (g) «ABCP – restul lumii»; (h) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – Asia»; (i) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – Europa»; (j) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – America de Nord»; (k) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – restul lumii»; (l) «Titluri garantate cu active „la pătrat” (CDO-squared) – Asia»; (m) «Titluri garantate cu active „la pătrat” (CDO-squared) – Europa»; (n) «Titluri garantate cu active „la pătrat” (CDO-squared) – America de Nord»; (o) «Titluri garantate cu active „la pătrat” (CDO-squared) – restul lumii»; (p) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – Asia»; (q) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – Europa»; (r) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – America de Nord»; (s) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – restul lumii»; (t) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – Asia»; (u) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – Europa»; (v) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – America de Nord»; (w) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – restul lumii»; (x) «Carduri de credit – Asia»; (y) «Carduri de credit – Europa»; (z) «Carduri de credit – America de Nord»; (aa) «Carduri de credit – restul lumii»; (bb) «Alte active de tipul retail – Asia»; (cc) «Alte active de tipul retail – Europa»; (dd) «Alte active de tipul retail – America de Nord»;

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			(ee) «Alte active de tipul retail – restul lumii»; (ff) «Alte active de tipul wholesale – Asia»; (gg) «Alte active de tipul wholesale – Europa»; (hh) «Alte active de tipul wholesale – America de Nord»; (ii) «Alte active de tipul wholesale – restul lumii»; (jj) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – Asia»; (kk) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – Europa»; (ll) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – America de Nord»; (mm) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – restul lumii»; (nn) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – Asia»; (oo) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – Europa»; (pp) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – America de Nord»; (qq) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – restul lumii»; (rr) «Împrumuturi pentru studenți – Asia»; (ss) «Împrumuturi pentru studenți – Europa»; (tt) «Împrumuturi pentru studenți – America de Nord»; (uu) «Împrumuturi pentru studenți – restul lumii». În schimb, atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «securitizărilor incluse în ACTP», se alege opțiunea de răspuns «securitizări incluse în ACTP».
0040	Banda 2	Articolul 325ad alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «securitizărilor incluse în ACTP», se raportează denumirea indicelui; în caz contrar, se introduce mențiunea NULL.
0050	Debitorul	Articolul 325v alineatul (2), articolul 325x alineatul (1) și articolele 325z și 325ac din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează informații legate de debitor. Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde: — «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», se raportează denumirea debitorului; — «pozițiilor din securitizare din afara ACTP», se raportează denumirea debitorului sau un cod unic de identificare care să desemneze portofoliul de active-suport și tranșa; — «pozițiilor din securitizare incluse în ACTP», se raportează un cod unic de identificare care să desemneze familia, seria și tranșa de indici.
0060	Categoria de calitate a creditului	Articolul 325y alineatele (1) și (2), articolul 325aa alineatul (1) și articolul 325ad alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează calitatea creditului. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «CQS 1»; (b) «CQS 2»; (c) «CQS 3»; (d) «CQS 4»; (e) «CQS 5»; (f) «CQS 6»; (g) «Fără CQS atribuit (fără rating)»;

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			(h) «Fără CQS atribuit (în stare de nerambursare)»; (i) «Fără CQS atribuit (pondere de risc de 0 %)». Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «securitizărilor incluse în ACTP» sau «securitizărilor din afara ACTP», se alege una dintre opțiunile de răspuns de mai sus sau de mai jos: (j) «CQS 7»; (k) «CQS 8»; (l) «CQS 9»; (m) «CQS 10»; (n) «CQS 11»; (o) «CQS 12»; (p) «CQS 13»; (q) «CQS 14»; (r) «CQS 15»; (s) «CQS 16»; (t) «CQS 17»; (u) «CQS – Toate celelalte»
0070	Ponderea de risc de nerambursare	Articolul 325v alineatul (1) litera (f), articolul 325y alineatele (1) și (2), articolul 325aa alineatul (1) și articolul 325ad alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează ponderea de risc relevantă. Ponderile de risc aplicate expunerilor din securitizare se raportează după înmulțirea cu 8 % în conformitate cu articolul 325aa alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013.
0080	Rangul	Articolul 325w alineatele (3) și (6) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează rangul expunerii. Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare» sau «Pozițiilor din securitizare din afara ACTP», se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «Instrumente de capital»; (b) «Instrumente de datorie fără rang superior»; (c) «Instrumente de datorie cu rang superior»; (d) «Obligațiuni garantate». Atunci când nu se aplică niciunul din aceste cazuri, celula nu se completează.
0090	Scadență	Articolele 325x, 325z și 325ac din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează data scadenței expunerii. Pentru raportarea datei se adoptă convenția «zz/ll/aaaa».

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0100	Rata de recuperare	Articolul 325v alineatul (1) litera (e) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează rata de recuperare. Rata de recuperare se calculează utilizând pierderea în caz de nerambursare (LGD) aplicabilă, rata de recuperare fiind egală cu 1 – LGD. Cifra aferentă ratei de recuperare raportate se exprimă ca valoare zecimală cuprinsă între 0 și 1, cu o precizie minimă de patru zecimale.
0110	Direcția	Articolul 325v alineatul (1) literele (a) și (b) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează direcția expunerii în conformitate cu definițiile de la articolul 325v alineatul (1) literele (a) și (b) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «Expunere scurtă»; (b) «Expunere lungă».
0120	Punctul de atașare (%)	Articolele 325aa și 325ad din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când expunerea raportată se referă la o tranșă, instituțiile raportează punctul de atașare al tranșei. Cifra raportată se exprimă ca fracție zecimală, cu o precizie minimă de patru zecimale.
0130	Punctul de detașare (%)	Articolele 325aa și 325ad din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când expunerea raportată se referă la o tranșă, instituțiile raportează punctul de detașare al tranșei. Cifra raportată se exprimă ca fracție zecimală, cu o precizie minimă de patru zecimale.
0140-0170	Rezultate în moneda de raportare		Valorile se raportează făcând referire la moneda de raportare a instituției și se exprimă cu o precizie minimă de două zecimale, după caz.
0140	Valoarea nețională	Articolul 325w alineatele (1), (2) și (5) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», instituțiile raportează valoarea nețională a instrumentului. Valoarea trebuie să corespundă termenului $V_{\text{nețională}}$ de la articolul 325w alineatele (1) și (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau termenului V de la articolul 325w alineatul (5) din regulamentul respectiv, în funcție de tipul expunerii. Celula nu se completează în cazul în care nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri sau în cazul în care instituția nu calculează sau nu utilizează în mod explicit valoarea care trebuie raportată în această coloană pentru a estima cuantumul brut al trecerii bruște în starea de nerambursare (*jump-to-default* – JTD).
0150	P&L + ajustare	Articolul 325w alineatele (1), (2) și (5) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează suma dintre P&L și ajustare pentru fiecare expunere: — atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», iar expunerea raportată este o expunere lungă, instituțiile raportează suma dintre P & L_{lung} și $\text{Ajustare}_{\text{lung}}$, în conformitate cu articolul 325w alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013; — atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», iar expunerea raportată este o expunere scurtă, instituțiile raportează suma dintre P & L_{scurt} și $\text{Ajustare}_{\text{scurt}}$, în conformitate cu articolul 325w alineatul (2) din regulamentul menționat.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			Celula nu se completează în cazul în care nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri sau în cazul în care instituția nu calculează sau nu utilizează în mod explicit valoarea care trebuie raportată în această coloană pentru a estima cuantumul brut al JTD.
0160	Cuantumul brut al JTD	Articolul 325v alineatul (1) litera (c), articolul 325w alineatele (1), (2) și (5), articolul 325z alineatul (1) și articolul 325ac alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează cuantumul brut al JTD pentru expunerea respectivă.
0170	Monedă		Se raportează moneda de raportare a instituției (valoarea raportată trebuie să respecte codurile monedelor din standardul ISO 4217).
0180-0200	Rezultate în moneda portofoliului ABE	Secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament și articolele 325y, 325aa și 325ad din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Valorile se raportează în conformitate cu instrucțiunile pentru coloana 0030, dar se convertesc la cursul de schimb la vedere al BCE asociat monedei portofoliului, astfel cum este definită în secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament.
0180	Valoarea nocțională	Articolul 325w alineatele (1), (2) și (5) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», instituțiile raportează valoarea nocțională a instrumentului. Valoarea trebuie să corespundă termenului $V_{\text{nocțională}}$ de la articolul 325w alineatele (1) și (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013 sau termenului V de la articolul 325w alineatul (5) din regulamentul respectiv, în funcție de tipul expunerii. Celula nu se completează în cazul în care nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri sau în cazul în care instituția nu calculează sau nu utilizează în mod explicit valoarea care trebuie raportată în această coloană pentru a estima cuantumul brut al JTD.
0190	P & L + ajustare	Articolul 325w alineatele (1), (2) și (5) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează suma dintre P&L și ajustare pentru fiecare expunere: — atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», iar expunerea raportată este o expunere lungă, instituțiile raportează suma dintre $P\&L_{lung}$ și $Ajustare_{lung}$, în conformitate cu articolul 325w alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013; — atunci când clasa de risc raportată în coloana 0020 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», iar expunerea raportată este o expunere scurtă, instituțiile raportează suma dintre $P\&L_{scurt}$ și $Ajustare_{scurt}$, în conformitate cu articolul 325w alineatul (2) din regulamentul menționat.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			Celula nu se completează în cazul în care nu se aplică niciunul dintre aceste cazuri sau în cazul în care instituția nu calculează sau nu utilizează în mod explicit valoarea care trebuie raportată în această coloană pentru a estima cuantumul brut al JTD.
0200	Cuantumul brut al JTD	Articolul 325v alineatul (1) litera (c), articolul 325w alineatele (1), (2) și (5), articolul 325z alineatul (1) și articolul 325ac alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Instituțiile raportează cuantumul brut al trecerii bruște în starea de nerambursare (*jump-to-default* – JTD) pentru fiecare expunere.

C 120.05 – DRC. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU

Instrucțiuni privind foile (axa z)

Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
Portofoliu	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V.

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Clasa de risc	Articolul 325v alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează clasa de risc pentru care este raportată cerința pentru riscul de nerambursare în coloanele 0030 și 0040. Se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «Alte instrumente decât pozițiile din securitizare»; (b) «Poziții din securitizare din afara ACTP»; (c) «Poziții din securitizare incluse în ACTP».
0020	Banda 1	Articolul 325y alineatul (3), articolul 325aa alineatul (4) și articolul 325ad alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Se raportează banda. Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0010 corespunde «Altor instrumente decât pozițiile din securitizare», se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (a) «Societăți»; (b) «Entități suverane»; (c) «Administrații locale/municipalități».

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			În schimb, atunci când clasa de risc raportată în coloana 0010 corespunde «pozițiilor din securitizare din afara ACTP», se alege una dintre următoarele opțiuni de răspuns: (d) «ABCP – Asia»; (e) «ABCP – Europa»; (f) «ABCP – America de Nord»; (g) «ABCP – restul lumii»; (h) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – Asia»; (i) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – Europa»; (j) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – America de Nord»; (k) «Împrumuturi/contracte de leasing auto – restul lumii»; (l) «Titluri garantate cu active «la pătrat» (CDO-squared) – Asia»; (m) «Titluri garantate cu active «la pătrat» (CDO-squared) – Europa»; (n) «Titluri garantate cu active «la pătrat» (CDO-squared) – America de Nord»; (o) «Titluri garantate cu active «la pătrat» (CDO-squared) – restul lumii»; (p) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – Asia»; (q) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – Europa»; (r) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – America de Nord»; (s) «Titluri garantate cu împrumuturi colateralizate – restul lumii»; (t) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – Asia»; (u) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – Europa»; (v) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – America de Nord»; (w) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare comerciale (CMBS) – restul lumii»; (x) «Carduri de credit – Asia»; (y) «Carduri de credit – Europa»; (z) «Carduri de credit – America de Nord»; (aa) «Carduri de credit – restul lumii»; (bb) «Alte active de tipul retail – Asia»; (cc) «Alte active de tipul retail – Europa»; (dd) «Alte active de tipul retail – America de Nord»; (ee) «Alte active de tipul retail – restul lumii»; (ff) «Alte active de tipul wholesale – Asia»; (gg) «Alte active de tipul wholesale – Europa»; (hh) «Alte active de tipul wholesale – America de Nord»; (ii) «Alte active de tipul wholesale – restul lumii»; (jj) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – Asia»; (kk) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – Europa»; (ll) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – America de Nord»; (mm) «Titluri garantate cu ipoteci asupra proprietăților imobiliare locative (RMBS) – restul lumii»; (nn) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – Asia»; (oo) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – Europa»; (pp) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – America de Nord»; (qq) «Întreprinderi mici și mijlocii (IMM-uri) – restul lumii»; (rr) «Împrumuturi pentru studenți – Asia»;

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
			(ss) «Împrumuturi pentru studenți – Europa»; (tt) «Împrumuturi pentru studenți – America de Nord»; (uu) «Împrumuturi pentru studenți – restul lumii». În schimb, atunci când clasa de risc raportată în coloana 0010 corespunde «pozițiilor din securitizare incluse în ACTP», se alege opțiunea de răspuns «securitizări incluse în ACTP».
0030	Banda 2	Articolul 325ad alineatul (2) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Atunci când clasa de risc raportată în coloana 0010 corespunde «pozițiilor din securitizare incluse în ACTP», se raportează denumirea indicelui; în caz contrar, se introduce mențiunea NULL.
0040	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda de raportare)	Articolele 325y, 325aa și 325ad din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Cerințe de fonduri proprii pentru riscul de nerambursare se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament]. Valorile se raportează în moneda de raportare a instituției și se exprimă cu o precizie minimă de două zecimale.
0050	Moneda de raportare		Se raportează moneda de raportare a instituției (valoarea raportată trebuie să respecte codurile monedelor din standardul ISO 4217).
0060	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda portofoliului ABE)	Secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament și articolele 325y, 325aa și 325ad din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Valorile se raportează în conformitate cu instrucțiunile pentru coloana 0030, dar se convertesc la cursul de schimb la vedere al BCE asociat monedei portofoliului, astfel cum este definită în secțiunile 3 și 4 din anexa V la prezentul regulament.

C 120.06 – ASA. OFR

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0010	Numărul portofoliului	Secțiunile 3, 4 și 5 din anexa V	Se raportează numărul portofoliului preluat din anexa V.
0020-0040	Rezultate în moneda de raportare	Secțiunile 3 și 4 din anexa V	

Coloană	Denumire	Referință juridică	Instrucțiuni
0020	SBM OFR	Articolul 325h din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Cerințele de fonduri proprii pentru metoda bazată pe sensibilități din cadrul abordării standardizate alternative se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament] pentru fiecare portofoliu.
0030	DRC OFR	Articolul 325v din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Cerințele de fonduri proprii pentru cerința pentru riscul de nerambursare din cadrul abordării standardizate alternative se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament] pentru fiecare portofoliu.
0040	RRAO OFR	Articolul 325u din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Cerințele de fonduri proprii pentru majorarea pentru riscul rezidual din cadrul abordării standardizate alternative se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament] pentru fiecare portofoliu.
0050-0070	Rezultate în moneda portofoliului ABE	Secțiunile 3 și 4 din anexa V	Atunci când moneda de raportare a instituției este diferită de monedele portofoliilor ABE specificate în secțiunile 3 și 4 din anexa V, instituțiile convertesc moneda de raportare la cursul de schimb valutar la vedere al BCE aplicabil.
0050	SBM OFR	Articolul 325h din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Cerințele de fonduri proprii pentru metoda bazată pe sensibilități din cadrul abordării standardizate alternative se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament] pentru fiecare portofoliu.
0060	DRC OFR	Articolul 325v din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Cerințele de fonduri proprii pentru cerința pentru riscul de nerambursare din cadrul abordării standardizate alternative se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament] pentru fiecare portofoliu.
0070	RRAO OFR	Articolul 325u din Regulamentul (UE) nr. 575/2013	Cerințele de fonduri proprii pentru majorarea pentru riscul rezidual din cadrul abordării standardizate alternative se raportează pentru «data finală de referință a RM (și a ASA finale)» [astfel cum se specifică în secțiunea 1 litera (b) din anexa V la prezentul regulament] pentru fiecare portofoliu.

Tabel: instrucțiuni pentru raportarea formularelor 106.01 (coloana 0010) și 120.01 (coloana 0020)

— Coloana «Clasa de risc» se referă la articolul 325d punctul 1 din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Pentru a desemna clasele de risc se utilizează următoarele acronime:

(a) «GIRR» (riscul general de rată a dobânzii);

(b) «CSR_NON_SEC» [riscul de marjă de credit (CSR) pentru instrumentele care nu sunt poziții din securitizare];

(c) «CSR_SEC_NON_ACTP» [riscul de marjă de credit din securitizarea din afara portofoliului de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR neinclus în ACTP)];

(d) «CSR_SEC_ACTP» [riscul de marjă de credit din securitizarea inclusă în portofoliul de tranzacționare pe bază de corelație alternativ (CSR inclus în ACTP)];

(e) «EQ» (riscul de devalorizare a titlurilor de capital);

(f) «CM» (riscul de marfă);

(g) «FX» (riscul valutar).

— Coloana «Componentă» se referă la articolul 325e alineatul (1) din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. Pentru a desemna componentele metodei bazate pe sensibilități se utilizează următoarele acronime:

(a) «DELTA» (riscul delta);

(b) «VEGA» (riscul vega);

(c) «CURBURĂ» (riscul de curbură).

— Coloana «Scadență» se referă la scadența factorului de risc, factorii de risc fiind definiți de-a lungul unor puncte specificate în conformitate cu articolele 325l, 325m, 325n, 325o, 325p și 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013. În cazul factorilor de risc general de rată a dobânzii vega, astfel cum se specifică la articolul 325l alineatul (7) din regulamentul respectiv, sunt date două scadențe separate printr-o cratimă (de exemplu, «0,5 ani-0,5 ani»), prima referindu-se la scadența opțiunii, iar a doua la scadența reziduală a instrumentului-suport al opțiunii la data expirării opțiunii.

— Coloana «Specificații suplimentare» conține precizări suplimentare referitoare la factorul de risc respectiv în ceea ce privește distincția dintre riscul de inflație și factorii de risc de bază intervalutară în conformitate cu articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013, distincția dintre factorii de risc legați de instrumentele de datorie și factorii de risc legați de swapurile pe riscul de credit în conformitate cu articolele 325m și 325n din regulamentul menționat, distincția dintre factorii de risc aferenți prețurilor spot ale titlurilor de capital și cei aferenți ratelor repo ale titlurilor de capital în conformitate cu articolul 325o din regulamentul menționat și distincția dintre poziția netă de risc de curbură ascendent a factorului de risc respectiv (CVRk +) și poziția netă de risc de curbură descendent a factorului de risc respectiv (CVRk –), astfel cum se specifică la articolul 325g din regulamentul menționat.

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
CM	DELTA	0 ani		CM_D_00.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	0,25 ani		CM_D_00.25	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	0,5 ani		CM_D_00.50	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	1 an		CM_D_01.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	2 ani		CM_D_02.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	3 ani		CM_D_03.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	5 ani		CM_D_05.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	10 ani		CM_D_10.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	15 ani		CM_D_15.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	20 de ani		CM_D_20.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	DELTA	30 de ani		CM_D_30.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	VEGA	0,5 ani		CM_V_00.50	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	VEGA	1 an		CM_V_01.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	VEGA	3 ani		CM_V_03.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	VEGA	5 ani		CM_V_05.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	VEGA	10 ani		CM_V_10.00	Articolul 325p din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CM	CURBURĂ		Variație ascendentă	CM_CU	Articolele 325p și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
CM	CURBURĂ		Variație descendentă	CM_CD	Articolele 325p și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 ani	Instrument de datorie	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 an	Instrument de datorie	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 ani	Instrument de datorie	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 ani	Instrument de datorie	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 ani	Instrument de datorie	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 an	Swap pe riscul de credit	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	0,5 ani		CSR_NON_SEC_V_00.50	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	1 an		CSR_NON_SEC_V_01.00	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	3 ani		CSR_NON_SEC_V_03.00	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	5 ani		CSR_NON_SEC_V_05.00	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	10 ani		CSR_NON_SEC_V_10.00	Articolul 325m din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_NON_SEC	CURBURĂ		Variație ascendentă	CSR_NON_SEC_CU	Articolele 325m și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

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

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
CSR_NON_SEC	CURBURĂ		Variație descendentă	CSR_NON_SEC_CD	Articolele 325m și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 an	Instrument de datorie	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 an	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	0,5 ani		CSR_SEC_ACTP_V_00.50	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	1 an		CSR_SEC_ACTP_V_01.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	3 ani		CSR_SEC_ACTP_V_03.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	5 ani		CSR_SEC_ACTP_V_05.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	10 ani		CSR_SEC_ACTP_V_10.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	CURBURĂ		Variație ascendentă	CSR_SEC_ACTP_CU	Articolele 325n și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
CSR_SEC_ACTP	CURBURĂ		Variație descendentă	CSR_SEC_ACTP_CD	Articolele 325n și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_00.50_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 an	Instrument de datorie	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_01.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_03.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_05.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 ani	Instrument de datorie	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_10.00_DEBT	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 an	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 ani	Swap pe riscul de credit	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	0,5 ani		CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	1 an		CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	3 ani		CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	5 ani		CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	10 ani		CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00	Articolul 325n din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	CURBURĂ		Variație ascendentă	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	Articolele 325n și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
CSR_SEC_NO-N_ACTP	CURBURĂ		Variație descendentă	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	Articolele 325n și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	DELTA		Prețul la vedere	EQ_D_SPOT	Articolul 325o din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	DELTA		Rata repo	EQ_D_REPO	Articolul 325o din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	VEGA	0,5 ani		EQ_V_00.50	Articolul 325o din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	VEGA	1 an		EQ_V_01.00	Articolul 325o din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	VEGA	3 ani		EQ_V_03.00	Articolul 325o din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	VEGA	5 ani		EQ_V_05.00	Articolul 325o din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	VEGA	10 ani		EQ_V_10.00	Articolul 325o din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	CURBURĂ		Variație ascendentă	EQ_CU	Articolele 325o și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
EQ	CURBURĂ		Variație descendentă	EQ_CD	Articolele 325o și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
FX	DELTA			FX_D	Articolul 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
FX	VEGA	0,5 ani		FX_V_00.50	Articolul 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
FX	VEGA	1 an		FX_V_01.00	Articolul 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
FX	VEGA	3 ani		FX_V_03.00	Articolul 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
FX	VEGA	5 ani		FX_V_05.00	Articolul 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
FX	VEGA	10 ani		FX_V_10.00	Articolul 325q din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
FX	CURBURĂ		Variație ascendentă	FX_CU	Articolele 325q și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
FX	CURBURĂ		Variație descendentă	FX_CD	Articolele 325q și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	0,25 ani		GIRR_D_00.25	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	0,5 ani		GIRR_D_00.50	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	1 an		GIRR_D_01.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	2 ani		GIRR_D_02.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	3 ani		GIRR_D_03.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	5 ani		GIRR_D_05.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	10 ani		GIRR_D_10.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	15 ani		GIRR_D_15.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	20 de ani		GIRR_D_20.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA	30 de ani		GIRR_D_30.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA		Inflația	GIRR_D_INF	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA		Baza intervalutară (raportată la EUR)	GIRR_D_CRO_EUR	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	DELTA		Baza intervalutară (raportată la USD)	GIRR_D_CRO_USD	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 ani - 0,5 ani		GIRR_V_00.50_00.50	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an - 0,5 ani		GIRR_V_01.00_00.50	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	3 ani – 0,5 ani		GIRR_V_03.00_00.50	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
GIRR	VEGA	5 ani – 0,5 ani		GIRR_V_05.00_00.50	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani – 0,5 ani		GIRR_V_10.00_00.50	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 ani - 1 an		GIRR_V_00.50_01.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an - 1 an		GIRR_V_01.00_01.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	3 ani – 1 an		GIRR_V_03.00_01.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	5 ani – 1 an		GIRR_V_05.00_01.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani – 1 an		GIRR_V_10.00_01.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 ani – 3 ani		GIRR_V_00.50_03.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an – 3 ani		GIRR_V_01.00_03.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	3 ani – 3 ani		GIRR_V_03.00_03.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	5 ani – 3 ani		GIRR_V_05.00_03.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani – 3 ani		GIRR_V_10.00_03.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 ani – 5 ani		GIRR_V_00.50_05.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an – 5 ani		GIRR_V_01.00_05.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	3 ani – 5 ani		GIRR_V_03.00_05.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	5 ani – 5 ani		GIRR_V_05.00_05.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani – 5 ani		GIRR_V_10.00_05.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
GIRR	VEGA	0,5 ani – 10 ani		GIRR_V_00.50_10.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an – 10 ani		GIRR_V_01.00_10.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	3 ani – 10 ani		GIRR_V_03.00_10.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	5 ani – 10 ani		GIRR_V_05.00_10.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani – 10 ani		GIRR_V_10.00_10.00	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 ani	Inflația	GIRR_V_00.50_INF	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an	Inflația	GIRR_V_01.00_INF	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	3 ani	Inflația	GIRR_V_03.00_INF	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	5 ani	Inflația	GIRR_V_05.00_INF	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani	Inflația	GIRR_V_10.00_INF	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 ani	Baza intervalutară (raportată la EUR)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an	Baza intervalutară (raportată la EUR)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	3 ani	Baza intervalutară (raportată la EUR)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	5 ani	Baza intervalutară (raportată la EUR)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani	Baza intervalutară (raportată la EUR)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 ani	Baza intervalutară (raportată la USD)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	1 an	Baza intervalutară (raportată la USD)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013

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

Clasa de risc	Componentă	Scadență	Specificații suplimentare	Identificatorul factorului de risc	Referință juridică
GIRR	VEGA	3 ani	Baza intervalutară (raportată la USD)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	5 ani	Baza intervalutară (raportată la USD)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	VEGA	10 ani	Baza intervalutară (raportată la USD)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	Articolul 325l din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	CURBURĂ		Variație ascendentă	GIRR_CU	Articolele 325l și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013
GIRR	CURBURĂ		Variație descendentă	GIRR_CD	Articolele 325l și 325g din Regulamentul (UE) nr. 575/2013”

ANEXA IV

„ANEXA VII

Rezultatele portofoliilor de referință în scopul supravegherii RISCUL DE PIAȚĂ

REZULTATELE PORTOFOLIILOR DE REFERINȚĂ. RISCUL DE PIAȚĂ			
Numărul formularului	**Codul formularului**	**Denumirea formularului/grupului de formulare**	**Denumirea scurtă**
		VALOAREA DE PIAȚĂ INIȚIALĂ	
106,1	C 106.00	VALOAREA DE PIAȚĂ INIȚIALĂ ȘI MOTIVELE EXCLUDERII	IMV
106,2	C 106.01	SENSIBILITĂȚILE LA RISC ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT	SENSIBILITĂȚI
		VaR, sVaR și PV	
107,1	C 107.01	DETALII	VaR și sVaR 1
107,2	C 107.02	Rezultate în moneda portofoliului ABE	VaR și sVaR 2
		SERIILE CRONOLOGICE DE PROFIT ȘI PIERDERI	
108	C 108.00	SERIILE CRONOLOGICE DE PROFIT ȘI PIERDERI	Profit și pierderi
		CERINȚA DE CAPITAL PENTRU RISCUL ADIȚIONAL	
109,1	C 109.01	IRC DETALIILE MODELULUI	IRC 1
109,2	C 109.02	IRC DETALII ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU	IRC 2
109,3	C 109.03	IRC CUANTUMUL ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU/DATĂ	IRC 3
		TRANZACȚIONAREA PE BAZĂ DE CORELAȚIE	
110,1	C 110.01	CT. DETALIILE MODELULUI	CT 1
110,2	C 110.02	CT. DETALII ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU	CT 2
110,3	C 110.03	CT. CUANTUMUL ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU/DATĂ	CT 3
		ASA (SBM & DRC)	
120,1	C 120.01	SBM. SENSIBILITĂȚILE LA RISC ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT/PORTOFOLIU	SBM 1
120,2	C 120.02	SBM. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU	SBM 2
120,4	C 120.04	DRC. VALORILE DE PIAȚĂ ȘI CUANTUMURILE BRUTE ALE JTD ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT/PORTOFOLIU	DRC 1
120,5	C 120.05	DRC. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU	DRC 2
120,6	C 120.06	ASA. CERINȚELE DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU	ASA OFR

C 106.00 – VALOAREA DE PIAȚĂ INIȚIALĂ ȘI MOTIVELE EXCLUDERII

Numărul instrumentului	Instrument modelat pentru VaR + sVaR (DA/NU)	Instrument modelat pentru IRC (DA/NU)	Instrument modelat pentru tranzacționarea pe bază de corelație (DA/NU)	Motivele excluderii	Rubrică pentru text liber	Valoarea de piață inițială
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070

C 106.01 - SENSIBILITĂȚILE LA RISC ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT

Numărul instrumentului

Identificatorul factorului de risc	Banda	Identificator suplimentar	Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda de raportare)	Moneda de raportare	Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda instrumentului ABE)	Modelul de evaluare	Definiția sensibilităților	Rubrică pentru text liber	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului
0010	0020	0030	0050	0060	0070	0080	0090	0100	110	120

C 107.01 - VaR, sVaR și PV. DETALII

		Opțiune	Rubrică pentru text liber
		0010	0020
VaR			
0010	**Metodologie**		
0020	**Calcularea intervalului de timp de 10 zile**		

		Opțiune	Rubrică pentru text liber
		0010	0020
0030	**Durata perioadei de observare**		
0040	**Ponderarea datelor**		
0050	**Factorul complementar în urma testării ex post**		
0060	**Factorul complementar reglementar pentru VaR**		
sVaR			
0070	**Metodologie**		
0080	**Calcularea intervalului de timp de 10 zile**		
0090	**Factorul complementar reglementar pentru sVaR**		
0100	**Perioada sVaR**		

C 107.02 - VaR și sVaR NON-CTP. REZULTATE ÎN MONEDA PORTOFOLIULUI ABE

Portofoliu

Data	VaR	sVaR	PV
0010	0020	0030	0040

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

C 108.00 – SERIILE CRONOLOGICE DE PROFIT ȘI PIERDERI

Portofoliu

Data	**Profitul și pierderea înregistrate zilnic**
0010	0020

C 109.01 – IRC. DETALIILE MODELULUI

		Opțiune	**Rubrică pentru text liber**
Rând	**Element**	0010	0020
0010	**Numărul factorilor de modelare**		
0020	**Sursa LGD**		

C 109.02 – IRC. DETALII ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU

Portofoliu

		Opțiune	Rubrică pentru text liber
Rând	**Element**	0010	0020
0010	**Orizontul de lichiditate**		
0020	**Sursa probabilităților de nerambursare (PD)**		
0030	**Sursa matricelor de tranziție**		

C 109.03 – IRC. CUANTUMUL ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU/DATĂ

Portofoliu

Data	IRC
0010	0020

C 110.01– CT. DETALIILE MODELULUI

		Opțiune	Rubrică pentru text liber
Rând	**Element**	0010	0020
0010	**Numărul factorilor de modelare**		
0020	**Sursa LGD**		

C 110.02 – CT. DETALIILE ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU

Portofoliu

		Opțiune	Rubrică pentru text liber
Rând	**Element**	0010	0020
0010	**Orizontul de lichiditate**		
0020	**Sursa probabilităților de nerambursare (PD)**		
0030	**Sursa matricelor de tranziție**		

C 110.03 – CT. TOATE RISCURILE DE PREȚ (APR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU/DATĂ

Portofoliu

Data	**Toate riscurile de preț (APR)**
0010	0060

C 120.01 - SBM. SENSIBILITĂȚILE LA RISC ÎN FUNCȚIE DE INSTRUMENT/PORTOFOLIU

Portofoliu

Numărul instrumentului	**Identificatorul factorului de risc**	**Banda**	**Identificator suplimentar**	**Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda de raportare)**	**Moneda de raportare**	**Sensibilitatea la risc (rezultate în moneda portofoliului ABE)**	**Ponderea de risc**	**Identificatorul suplimentar 2**	**Categoria de calitate a creditului**
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. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU

Portofoliu

Clasa de risc	Componenta de risc	Scenariul corelațiilor	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda de raportare)	Moneda de raportare	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda portofoliului ABE)	Pozițiile aferente instrumentelor fără opționalitate cărora li se aplică cerințele de fonduri proprii pentru riscul de curbură	Abordarea bazată pe moneda de bază aplicată factorilor de risc valutar delta și de curbură	Împărțirea la o valoare scalară a componentelor riscului de curbură pentru riscul valutar	Transmiterea rezultatelor portofoliilor de validare a SBM	Rubrică pentru text liber
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0950	0100

C 120.04 - DRC. Valorile de piață și cuantumurile brute ale JTD în funcție de instrument/portofoliu

Portofoliu

Număr întreg

Numărul instrumentului	Clasa de risc	Banda 1	Banda 2	Debitorul	Categoria de calitate a creditului	Ponderea de risc de neram-bursare	Rangul	Scadență	Rata de recuperare	Direcția	Punctul de atașare (%)	Punctul de detașare (%)	Rezultate în moneda de raportare				Rezultate în moneda portofoliului ABE		
													Valoarea noțională	P&L + ajustare	Cuantu-mul brut al JTD	Monedă	Valoarea noțională	P&L + ajustare	Cuantu-mul brut al JTD
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200

C 120.05 - DRC. COMPONENȚA CERINȚELOR DE FONDURI PROPRII (OFR) ÎN FUNCȚIE DE PORTOFOLIU

Portofoliu

Număr întreg

Clasa de risc	Banda 1	Banda 2	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda de raportare)	Moneda de raportare	Cerințe de fonduri proprii (rezultate în moneda portofoliului ABE)
0010	0020	0030	0040	0050	0060

C 120.06 - ASA. OFR

Numărul portofoliului	Rezultate în moneda de raportare			Rezultate în moneda portofoliului ABE		
	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

ANEXA V

„ANEXA X -

Portofolii de validare a SBM

Denumirea foii	Descriere
Instrumente	Instrumente (sensibilități și poziții de risc de curbură) în scopul validării SBM
Portofolii	Portofoliile de validare a SBM definite drept combinații ale instrumentelor definite în prezenta anexă

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_IRV_b25#	GIRR_V_10.00_10.00	USD				400,00
S_IRV_b24#	GIRR_V_10.00_05.00	USD				200,00
S_IRV_b23#	GIRR_V_10.00_03.00	USD				– 900,00
S_IRV_b22#	GIRR_V_10.00_01.00	USD				950,00
S_IRV_b21#	GIRR_V_10.00_00.50	USD				– 350,00
S_IRV_b20#	GIRR_V_05.00_10.00	USD				1 000,00
S_IRV_b19#	GIRR_V_05.00_05.00	USD				– 300,00
S_IRV_b18#	GIRR_V_05.00_03.00	USD				50,00
S_IRV_b17#	GIRR_V_05.00_01.00	USD				300,00
S_IRV_b16#	GIRR_V_05.00_00.50	USD				– 50,00
S_IRV_e3#	GIRR_V_03.00_CRO_USD	BRL				500,00
S_IRV_b15#	GIRR_V_03.00_10.00	USD				– 400,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_IRV_b14#	GIRR_V_03.00_05.00	USD				700,00
S_IRV_b13#	GIRR_V_03.00_03.00	USD				– 800,00
S_IRV_b12#	GIRR_V_03.00_01.00	USD				700,00
S_IRV_b11#	GIRR_V_03.00_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_e2#	GIRR_V_01.00_INF	BRL				750,00
S_IRV_b10#	GIRR_V_01.00_10.00	USD				500,00
S_IRV_b9#	GIRR_V_01.00_05.00	USD				50,00
S_IRV_b8#	GIRR_V_01.00_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_b7#	GIRR_V_01.00_01.00	USD				200,00
S_IRV_b6#	GIRR_V_01.00_00.50	USD				900,00
S_IRV_b5#	GIRR_V_00.50_10.00	USD				100,00
S_IRV_c5#	GIRR_V_00.50_10.00	CLP				– 100,00
S_IRV_d5#	GIRR_V_00.50_10.00	EUR				– 2 000,00
S_IRV_b4#	GIRR_V_00.50_05.00	USD				100,00
S_IRV_c4#	GIRR_V_00.50_05.00	CLP				100,00
S_IRV_d4#	GIRR_V_00.50_05.00	EUR				1 500,00
S_IRV_b3#	GIRR_V_00.50_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_c3#	GIRR_V_00.50_03.00	CLP				– 300,00
S_IRV_d3#	GIRR_V_00.50_03.00	EUR				1 000,00
S_IRV_b2#	GIRR_V_00.50_01.00	USD				400,00
S_IRV_c2#	GIRR_V_00.50_01.00	CLP				150,00
S_IRV_d2#	GIRR_V_00.50_01.00	EUR				3 750,00
S_IRV_a1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_b1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				700,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_IRV_c1#	GIRR_V_00.50_00.50	CLP				300,00
S_IRV_d1#	GIRR_V_00.50_00.50	EUR				– 4 750,00
S_IRV_e1#	GIRR_V_00.50_00.50	BRL				– 500,00
S_IRD_b11#	GIRR_D_INF	USD				– 50 000,00
S_IRD_d11#	GIRR_D_INF	CLP				95 000,00
S_IRD_e11#	GIRR_D_INF	EUR	DE			– 65 000,00
S_IRD_e13#	GIRR_D_INF	EUR	FR			– 100 000,00
S_IRD_d12#	GIRR_D_CRO_USD	CLP				10 500,00
S_IRD_e12#	GIRR_D_CRO_USD	EUR				– 85 000,00
S_IRD_b12#	GIRR_D_CRO_EUR	USD				– 65 000,00
S_IRD_b10#	GIRR_D_30.00	USD	OIS			– 50 000,00
S_IRD_c10#	GIRR_D_30.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d10#	GIRR_D_30.00	CLP	OIS			15 000,00
S_IRD_e10#	GIRR_D_30.00	EUR	OIS			– 120 000,00
S_IRD_b9#	GIRR_D_20.00	USD	OIS			200 000,00
S_IRD_c9#	GIRR_D_20.00	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d9#	GIRR_D_20.00	CLP	OIS			90 000,00
S_IRD_e9#	GIRR_D_20.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b8#	GIRR_D_15.00	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_c8#	GIRR_D_15.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d8#	GIRR_D_15.00	CLP	OIS			70 000,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_IRD_e8#	GIRR_D_15.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b7#	GIRR_D_10.00	USD	OIS			2 000,00
S_IRD_c7#	GIRR_D_10.00	USD	Libor3m			– 100 000,00
S_IRD_d7#	GIRR_D_10.00	CLP	OIS			– 25 000,00
S_IRD_e7#	GIRR_D_10.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b6#	GIRR_D_05.00	USD	OIS			– 90 000,00
S_IRD_c6#	GIRR_D_05.00	USD	Libor3m			– 35 000,00
S_IRD_d6#	GIRR_D_05.00	CLP	OIS			– 5 000,00
S_IRD_e6#	GIRR_D_05.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b5#	GIRR_D_03.00	USD	OIS			85 000,00
S_IRD_c5#	GIRR_D_03.00	USD	Libor3m			55 000,00
S_IRD_d5#	GIRR_D_03.00	CLP	OIS			– 100 000,00
S_IRD_e5#	GIRR_D_03.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b4#	GIRR_D_02.00	USD	OIS			– 10 000,00
S_IRD_c4#	GIRR_D_02.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d4#	GIRR_D_02.00	CLP	OIS			5 000,00
S_IRD_e4#	GIRR_D_02.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b3#	GIRR_D_01.00	USD	OIS			– 65 000,00
S_IRD_c3#	GIRR_D_01.00	USD	Libor3m			70 000,00
S_IRD_d3#	GIRR_D_01.00	CLP	OIS			10 000,00
S_IRD_e3#	GIRR_D_01.00	EUR	OIS			– 50 000,00
S_IRD_b2#	GIRR_D_00.50	USD	OIS			15 000,00
S_IRD_c2#	GIRR_D_00.50	USD	Libor3m			– 40 000,00
S_IRD_d2#	GIRR_D_00.50	CLP	OIS			45 000,00
S_IRD_e2#	GIRR_D_00.50	EUR	OIS			100,00
S_IRD_a1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_b1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			20 000,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_IRD_c1#	GIRR_D_00.25	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d1#	GIRR_D_00.25	CLP	OIS			– 30 000,00
S_IRD_e1#	GIRR_D_00.25	EUR	OIS			100,00
S_IRD_f1#	GIRR_D_00.25	DKK	OIS			100,00
S_IRC_a1#	GIRR_CU	USD				– 18 466,83
S_IRC_b1#	GIRR_CU	USD				92 233,09
S_IRC_c1#	GIRR_CU	CLP				– 1 270,00
S_IRC_d1#	GIRR_CU	EUR				– 253,12
S_IRC_e1#	GIRR_CU	VND				– 11 950,00
S_IRC_a1#	GIRR_CD	USD				18 647,66
S_IRC_b1#	GIRR_CD	USD				– 93 178,71
S_IRC_c1#	GIRR_CD	CLP				450,00
S_IRC_d1#	GIRR_CD	EUR				– 3 237,08
S_IRC_e1#	GIRR_CD	VND				– 4 030,00
S_FXV_b4#	FX_V_5.00	EUR_CLP				200,00
S_FXV_d4#	FX_V_5.00	CHF_VND				1 500,00
S_FXV_b3#	FX_V_3.00	EUR_CLP				– 400,00
S_FXV_d3#	FX_V_3.00	CHF_VND				1 000,00
S_FXV_b5#	FX_V_10.00	EUR_CLP				150,00
S_FXV_d5#	FX_V_10.00	CHF_VND				– 2 000,00
S_FXV_b2#	FX_V_1.00	EUR_CLP				300,00
S_FXV_d2#	FX_V_1.00	CHF_VND				3 750,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_FXV_a1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				– 100,00
S_FXV_b1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				700,00
S_FXV_c1#	FX_V_0.50	AUD_JPY				450,00
S_FXV_d1#	FX_V_0.50	CHF_VND				– 4 800,00
S_FXD_a1#	FX_D	GBP				5 000,00
S_FXD_b1#	FX_D	GBP				– 8 000,00
S_FXD_c1#	FX_D	CLP				3 000,00
S_FXD_d1#	FX_D	DKK				1 000,00
S_FXD_f1#	FX_D	BGN				1 000,00
S_FXC_a1#	FX_CU	EUR				– 16 037,91
S_FXC_b1#	FX_CU	EUR				80 159,24
S_FXC_c1#	FX_CU	CLP				– 800,00
S_FXC_d1#	FX_CU	JPY				– 1 472,88
S_FXC_e1#	FX_CU	VND				– 3 400,00
S_FXC_f1#	FX_CU	DKK				– 48,61
S_FXC_a1#	FX_CD	EUR				16 162,18
S_FXC_b1#	FX_CD	EUR				– 80 723,02
S_FXC_c1#	FX_CD	CLP				700,00
S_FXC_d1#	FX_CD	JPY				– 1 324,35
S_FXC_e1#	FX_CD	VND				– 2 100,00
S_FXC_f1#	FX_CD	DKK				48,61
S_EQV_a5#	EQ_V_5.00	1	EMITENT A			100,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQV_aa4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT AA			1 200,00
S_EQV_ac1#	EQ_V_5.00	7	EMITENT AC			– 50,00
S_EQV_ae4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT AE			600,00
S_EQV_af4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT AF			375,00
S_EQV_b4#	EQ_V_5.00	1	EMITENT B			50,00
S_EQV_f4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT F			450,00
S_EQV_j4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT J			– 200,00
S_EQV_k4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT K			– 825,00
S_EQV_m1#	EQ_V_5.00	11	EMITENT M			– 700,00
S_EQV_n4#	EQ_V_5.00	12	INDICE N			850,00
S_EQV_o4#	EQ_V_5.00	12	INDICE O			150,00
S_EQV_y1#	EQ_V_5.00	3	EMITENT Y			700,00
S_EQV_a4#	EQ_V_3.00	1	EMITENT A			– 500,00
S_EQV_aa3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT AA			– 850,00
S_EQV_ad1#	EQ_V_3.00	8	EMITENT AD			300,00
S_EQV_ae3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT AE			– 450,00
S_EQV_af3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT AF			– 725,00
S_EQV_b3#	EQ_V_3.00	1	EMITENT B			– 500,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQV_f3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT F			250,00
S_EQV_j3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT J			– 900,00
S_EQV_k3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT K			– 975,00
S_EQV_n3#	EQ_V_3.00	12	INDICE N			– 1 250,00
S_EQV_o3#	EQ_V_3.00	12	INDICE O			100,00
S_EQV_x1#	EQ_V_3.00	2	EMITENT X			– 200,00
S_EQV_z1#	EQ_V_3.00	4	EMITENT Z			– 800,00
S_EQV_a6#	EQ_V_10.00	1	EMITENT A			100,00
S_EQV_aa5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT AA			– 300,00
S_EQV_ab1#	EQ_V_10.00	6	EMITENT AB			– 400,00
S_EQV_ae5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT AE			– 850,00
S_EQV_af5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT AF			525,00
S_EQV_b5#	EQ_V_10.00	1	EMITENT B			500,00
S_EQV_f5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT F			600,00
S_EQV_j5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT J			150,00
S_EQV_k5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT K			300,00
S_EQV_n5#	EQ_V_10.00	12	INDICE N			225,00
S_EQV_o5#	EQ_V_10.00	12	INDICE O			– 200,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQV_q1#	EQ_V_10.00	13	INDICE Q			– 800,00
S_EQV_a3#	EQ_V_1.00	1	EMITENT A			400,00
S_EQV_aa2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT AA			– 400,00
S_EQV_ae2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT AE			– 250,00
S_EQV_af2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT AF			– 1 150,00
S_EQV_b2#	EQ_V_1.00	1	EMITENT B			200,00
S_EQV_f2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT F			– 750,00
S_EQV_j2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT J			350,00
S_EQV_k2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT K			1 050,00
S_EQV_n2#	EQ_V_1.00	12	INDICE N			– 800,00
S_EQV_o2#	EQ_V_1.00	12	INDICE O			400,00
S_EQV_a1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			– 100,00
S_EQV_a2#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			700,00
S_EQV_aa1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT AA			950,00
S_EQV_ae1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT AE			50,00
S_EQV_af1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT AF			– 300,00
S_EQV_b1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT B			900,00
S_EQV_c1#	EQ_V_0.50	2	EMITENT C			– 500,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQV_d1#	EQ_V_0.50	3	EMITENT D			600,00
S_EQV_e1#	EQ_V_0.50	4	EMITENT E			– 800,00
S_EQV_f1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT F			1 000,00
S_EQV_g1#	EQ_V_0.50	6	EMITENT G			– 400,00
S_EQV_h1#	EQ_V_0.50	7	EMITENT H			– 50,00
S_EQV_i1#	EQ_V_0.50	8	EMITENT I			300,00
S_EQV_j1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT J			50,00
S_EQV_k1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT K			– 300,00
S_EQV_l1#	EQ_V_0.50	11	EMITENT L			1 000,00
S_EQV_n1#	EQ_V_0.50	12	INDICE N			750,00
S_EQV_o1#	EQ_V_0.50	12	INDICE O			– 500,00
S_EQV_p1#	EQ_V_0.50	13	INDICE P			40,00
S_EQD_a1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			16 500,00
S_EQD_a2#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			– 35 000,00
S_EQD_b1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT B			20 000,00
S_EQD_c1#	EQ_D_SPOT	2	EMITENT C			66 000,00
S_EQD_d1#	EQ_D_SPOT	3	EMITENT D			1 700,00
S_EQD_e1#	EQ_D_SPOT	4	EMITENT E			1 100,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQD_f1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT F			25 000,00
S_EQD_g1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT G			8 400,00
S_EQD_h1#	EQ_D_SPOT	6	EMITENT H			22 500,00
S_EQD_i1#	EQ_D_SPOT	7	EMITENT I			– 12 300,00
S_EQD_j1#	EQ_D_SPOT	8	EMITENT J			– 450,00
S_EQD_k1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT K			– 143,00
S_EQD_l1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT L			– 143,00
S_EQD_m1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT M			– 100,00
S_EQD_n1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT N			– 100,00
S_EQD_o1#	EQ_D_SPOT	11	EMITENT O			– 19 600,00
S_EQD_q1#	EQ_D_SPOT	12	INDICE Q			1 100,00
S_EQD_r1#	EQ_D_SPOT	12	INDICE R			– 40 000,00
S_EQD_s1#	EQ_D_SPOT	13	INDICE S			– 1 950,00
S_EQD_s2#	EQ_D_SPOT	13	INDICE S			280,00
S_EQD_t2#	EQ_D_SPOT	13	INDICE T			3 150,00
S_EQD_u1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT U			– 57,00
S_EQD_v1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT V			– 100,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQD_a3#	EQ_D_REPO	1	EMITENT A			50 000,00
S_EQD_aa1#	EQ_D_REPO	6	EMITENT AA			79 000,00
S_EQD_ab1#	EQ_D_REPO	7	EMITENT AB			31 000,00
S_EQD_ac1#	EQ_D_REPO	8	EMITENT AC			– 10 000,00
S_EQD_b2#	EQ_D_REPO	1	EMITENT B			– 39 000,00
S_EQD_f2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT F			90 000,00
S_EQD_g2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT G			60 000,00
S_EQD_k2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT K			– 14 250,00
S_EQD_l2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT L			– 150 000,00
S_EQD_m2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT M			– 85 000,00
S_EQD_n2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT N			– 72 000,00
S_EQD_p1#	EQ_D_REPO	11	EMITENT P			48 000,00
S_EQD_q2#	EQ_D_REPO	12	INDICE Q			85 000,00
S_EQD_r2#	EQ_D_REPO	12	INDICE R			– 40 000,00
S_EQD_t1#	EQ_D_REPO	13	INDICE T			– 125 000,00
S_EQD_x1#	EQ_D_REPO	2	EMITENT X			75 000,00
S_EQD_y1#	EQ_D_REPO	3	EMITENT Y			4 800,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQD_z1#	EQ_D_REPO	4	EMITENT Z			– 15 000,00
S_EQC_a1#	EQ_CU	1	EMITENT A			– 37 820,00
S_EQC_a2#	EQ_CU	1	EMITENT A			77 655,00
S_EQC_aa1#	EQ_CU	2	EMITENT AA			39 300,00
S_EQC_ab1#	EQ_CU	4	EMITENT AB			17 262,00
S_EQC_ac1#	EQ_CU	5	EMITENT AC			7 139,60
S_EQC_ad1#	EQ_CU	6	EMITENT AD			– 3 642,50
S_EQC_ae1#	EQ_CU	7	EMITENT AE			3 900,00
S_EQC_af1#	EQ_CU	8	EMITENT AF			41 550,00
S_EQC_ag1#	EQ_CU	9	EMITENT AG			36 860,00
S_EQC_ah1#	EQ_CU	10	EMITENT AH			22 150,00
S_EQC_b1#	EQ_CU	1	EMITENT B			20 677,50
S_EQC_c1#	EQ_CU	2	EMITENT C			– 31 440,00
S_EQC_d1#	EQ_CU	3	EMITENT D			6 238,00
S_EQC_e1#	EQ_CU	4	EMITENT E			– 21 605,00
S_EQC_f1#	EQ_CU	5	EMITENT F			– 2 850,00
S_EQC_g1#	EQ_CU	6	EMITENT G			– 3 642,50

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQC_h1#	EQ_CU	7	EMITENT H			– 7 800,00
S_EQC_i1#	EQ_CU	8	EMITENT I			– 29 550,00
S_EQC_j1#	EQ_CU	9	EMITENT J			– 216 320,00
S_EQC_k1#	EQ_CU	10	EMITENT K			1 950,00
S_EQC_q1#	EQ_CU	11	EMITENT Q			– 19 142,00
S_EQC_r1#	EQ_CU	11	EMITENT R			28 713,00
S_EQC_s1#	EQ_CU	3	EMITENT S			– 17 025,00
S_EQC_t1#	EQ_CU	12	EMITENT T			7 466,67
S_EQC_u1#	EQ_CU	13	EMITENT U			11 160,00
S_EQC_v1#	EQ_CU	12	EMITENT V			– 39 200,00
S_EQC_w1#	EQ_CU	13	EMITENT W			– 58 590,00
S_EQC_y1#	EQ_CU	1	EMITENT Y			– 23 930,00
S_EQC_z1#	EQ_CU	1	EMITENT Z			– 47 860,00
S_EQC_a1#	EQ_CD	1	EMITENT A			39 157,50
S_EQC_a2#	EQ_CD	1	EMITENT A			– 80 349,00
S_EQC_aa1#	EQ_CD	2	EMITENT AA			– 30 600,00
S_EQC_ab1#	EQ_CD	4	EMITENT AB			– 9 826,00
S_EQC_ac1#	EQ_CD	5	EMITENT AC			– 5 414,60

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQC_ad1#	EQ_CD	6	EMITENT AD			2 617,50
S_EQC_ae1#	EQ_CD	7	EMITENT AE			– 2 720,00
S_EQC_af1#	EQ_CD	8	EMITENT AF			– 28 250,00
S_EQC_ag1#	EQ_CD	9	EMITENT AG			– 30 935,00
S_EQC_ah1#	EQ_CD	10	EMITENT AH			– 15 025,00
S_EQC_b1#	EQ_CD	1	EMITENT B			– 238 910,00
S_EQC_c1#	EQ_CD	2	EMITENT C			24 480,00
S_EQC_d1#	EQ_CD	3	EMITENT D			– 6 068,00
S_EQC_e1#	EQ_CD	4	EMITENT E			12 310,00
S_EQC_f1#	EQ_CD	5	EMITENT F			2 160,00
S_EQC_g1#	EQ_CD	6	EMITENT G			2 617,50
S_EQC_h1#	EQ_CD	7	EMITENT H			5 440,00
S_EQC_i1#	EQ_CD	8	EMITENT I			20 050,00
S_EQC_j1#	EQ_CD	9	EMITENT J			181 560,00
S_EQC_k1#	EQ_CD	10	EMITENT K			– 2 900,00
S_EQC_q1#	EQ_CD	11	EMITENT Q			20 052,00
S_EQC_r1#	EQ_CD	11	EMITENT R			– 30 078,00
S_EQC_s1#	EQ_CD	3	EMITENT S			– 9 435,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_EQC_t1#	EQ_CD	12	EMITENT T			– 7 400,00
S_EQC_u1#	EQ_CD	13	EMITENT U			– 11 040,00
S_EQC_v1#	EQ_CD	12	EMITENT V			38 850,00
S_EQC_w1#	EQ_CD	13	EMITENT W			57 960,00
S_EQC_y1#	EQ_CD	1	EMITENT Y			13 590,00
S_EQC_z1#	EQ_CD	1	EMITENT Z			27 180,00
S_CNV_a5#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT B			50,00
S_CNV_c4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	3	EMITENT C			150,00
S_CNV_hb1#	CSR_NON_SEC_V_5.00	9	EMITENT HA			– 750,00
S_CNV_a4#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT A			– 500,00
S_CNV_ab1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	2	EMITENT AB			325,00
S_CNV_b3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT B			– 500,00
S_CNV_c3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	3	EMITENT C			100,00
S_CNV_v1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	20	INDICE V			500,00
S_CNV_a6#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT B			500,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CNV_c5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	3	EMITENT C			– 200,00
S_CNV_a3#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT A			400,00
S_CNV_b2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT B			200,00
S_CNV_c2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	3	EMITENT C			400,00
S_CNV_a1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A			– 100,00
S_CNV_a2#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A			700,00
S_CNV_b1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT B			900,00
S_CNV_c1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	3	EMITENT C			– 500,00
S_CNV_d1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	4	EMITENT D			700,00
S_CNV_e1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	5	EMITENT E			– 800,00
S_CNV_f1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	6	EMITENT F			700,00
S_CNV_g1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	7	EMITENT G			– 400,00
S_CNV_h1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	8	EMITENT H			– 50,00
S_CNV_i1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	10	EMITENT I			300,00
S_CNV_j1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	11	EMITENT J			50,00
S_CNV_k1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	12	EMITENT K			– 300,00
S_CNV_l1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	13	EMITENT L			1 000,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CNV_m1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	14	EMITENT M			– 350,00
S_CNV_n1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	15	EMITENT N			950,00
S_CNV_o1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	16	EMITENT O			– 900,00
S_CNV_p1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	17	EMITENT P			200,00
S_CNV_q1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT Q			400,00
S_CNV_r1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT R			– 300,00
S_CNV_s1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDICE S			850,00
S_CNV_t1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	20	INDICE T			– 650,00
S_CNV_u1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDICE U			– 350,00
S_CND_hb2#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	9	EMITENT HB			– 17 000,00
S_CND_t1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	3	EMITENT T			– 6 000,00
S_CND_y1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	20	INDICE Y			9 000,00
S_CND_ab2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	2	EMITENT AC			14 000,00
S_CND_b2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	1	EMITENT B			– 17 000,00
S_CND_w1#	CSR_NON_-SEC_D_10.00_DEBT	10	EMITENT W		CQS 1	9 000,00
S_CND_a4#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	1	EMITENT A			– 10 000,00
S_CND_s1#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	3	EMITENT S			– 6 000,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CND_x1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS	19	INDICE X			– 18 500,00
S_CND_a1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			20 000,00
S_CND_a2#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			– 30 000,00
S_CND_b1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT B			12 000,00
S_CND_c1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	3	EMITENT C			– 6 000,00
S_CND_d1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	4	EMITENT D			25 000,00
S_CND_e1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	5	EMITENT E			– 4 000,00
S_CND_f1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	6	EMITENT F			– 8 000,00
S_CND_g1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	7	EMITENT G			8 000,00
S_CND_h1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	8	EMITENT H			3 000,00
S_CND_hb1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	9	EMITENT HA			– 23 000,00
S_CND_i1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	10	EMITENT I		CQS 2	– 5 000,00
S_CND_j1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	11	EMITENT J			2 000,00
S_CND_k1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	12	EMITENT K			7 000,00
S_CND_l1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	13	EMITENT L			– 9 000,00
S_CND_m1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	14	EMITENT M			10 000,00
S_CND_n1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	15	EMITENT N			– 20 000,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CND_o1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	16	EMITENT O			5 000,00
S_CND_p1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	17	EMITENT P			– 3 000,00
S_CND_q1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT Q			10 000,00
S_CND_r1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT R			– 5 000,00
S_CND_a3#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	1	EMITENT A			15 000,00
S_CND_ab1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	2	EMITENT AB			21 000,00
S_CND_u1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDICE U			– 32 000,00
S_CND_v1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	20	INDICE V			– 13 000,00
S_CND_x2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDICE X			52 500,00
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			– 2 338,64
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			35 116,67
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT AA		CQS 1	– 1 212,50
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CU	2	EMITENT AB1			– 247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT B			890,91
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT C			– 500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT D			415,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CU	5	EMITENT E			– 1 050,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CU	6	EMITENT F			– 150,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CU	7	EMITENT G			– 318,75
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CU	8	EMITENT H			– 425,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CU	9	EMITENT HB1			– 500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT I		CQS 2	– 937,50
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CU	11	EMITENT J			– 4 650,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CU	12	EMITENT K			– 425,00
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CU	13	EMITENT L			– 27 660,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CU	14	EMITENT M			– 488,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CU	15	EMITENT N			13 237,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CU	16	EMITENT O			– 1 127,50
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CU	17	EMITENT P			– 5 775,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT Q			– 7 842,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT R			15 684,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT S			– 750,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT T			3 550,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT U			1 660,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT V			– 18 637,50

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT W			– 8 715,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT X			– 500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Y			– 249,95
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Z			– 249,95
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			2 363,38
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			– 35 314,65
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT AA		CQS 1	1 150,00
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CD	2	EMITENT AB1			247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT B			– 5 543,43
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CD	3	EMITENT C			500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CD	4	EMITENT D			– 385,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CD	5	EMITENT E			575,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CD	6	EMITENT F			75,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CD	7	EMITENT G			287,50
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CD	8	EMITENT H			400,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CD	9	EMITENT HB1			500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT I		CQS 2	750,00
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CD	11	EMITENT J			4 100,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CD	12	EMITENT K			387,50
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CD	13	EMITENT L			22 130,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CD	14	EMITENT M			160,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CD	15	EMITENT N			– 23 437,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CD	16	EMITENT O			1 246,25
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CD	17	EMITENT P			6 225,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CD	18	EMITENT Q			8 752,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CD	18	EMITENT R			– 17 504,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CD	4	EMITENT S			– 250,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CD	19	EMITENT T			– 3 500,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CD	20	EMITENT U			– 1 540,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CD	19	EMITENT V			18 375,00
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CD	20	EMITENT W			8 085,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CD	3	EMITENT X			500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT Y			– 226,77
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT Z			– 226,77
S_CMV_a5#	CM_V_5.00	1	CĂRBUNE			– 300,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CMV_b4#	CM_V_5.00	1	URANIU			450,00
S_CMV_a4#	CM_V_3.00	1	CĂRBUNE			800,00
S_CMV_b3#	CM_V_3.00	1	URANIU			800,00
S_CMV_a6#	CM_V_10.00	1	CĂRBUNE			100,00
S_CMV_b5#	CM_V_10.00	1	URANIU			– 250,00
S_CMV_a3#	CM_V_1.00	1	CĂRBUNE			– 200,00
S_CMV_b2#	CM_V_1.00	1	URANIU			– 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	CUPRU			– 200,00
S_CMV_l1#	CM_V_1.00	6	GAZ NATURAL LICHEFIAT			1 000,00
S_CMV_n1#	CM_V_1.00	7	ARGINT			500,00
S_CMV_p1#	CM_V_1.00	8	PORUMB			– 1 000,00
S_CMV_r1#	CM_V_1.00	9	ZER			– 125,00
S_CMV_t1#	CM_V_1.00	10	CAUCIUC			– 50,00
S_CMV_v1#	CM_V_1.00	11	POTASĂ			– 1 800,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CMV_a1#	CM_V_0.50	1	CĂRBUNE			1 000,00
S_CMV_a2#	CM_V_0.50	1	CĂRBUNE			– 350,00
S_CMV_b1#	CM_V_0.50	1	URANIU			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	OȚEL			550,00
S_CMV_k1#	CM_V_0.50	6	GAZE NATURALE			400,00
S_CMV_m1#	CM_V_0.50	7	AUR			– 200,00
S_CMV_o1#	CM_V_0.50	8	BOABE DE SOIA			– 750,00
S_CMV_q1#	CM_V_0.50	9	PEȘTE			250,00
S_CMV_s1#	CM_V_0.50	10	CACAO			350,00
S_CMV_u1#	CM_V_0.50	11	STICLĂ PLANĂ			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	PORUMB	OKLAHOMA		– 10 000,00
S_CMD_f1#	CM_D_3.00	3	FWD ELECTRICITY NE	TEXAS		– 4 500,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CMD_h1#	CM_D_3.00	4	PANAMAX	NEW ORLEANS		– 68 750,00
S_CMD_n1#	CM_D_20.00	7	ARGINT	EU1		5 000,00
S_CMD_r1#	CM_D_20.00	9	ZER	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	GAZ NATURAL LICHEFIAT	OKLAHOMA		10 000,00
S_CMD_t1#	CM_D_15.00	10	CAUCIUC	NEWCASTLE		– 500,00
S_CMD_j1#	CM_D_10.00	5	CUPRU	OKLAHOMA		– 2 000,00
S_CMD_v1#	CM_D_10.00	11	POTASĂ	NEWCASTLE		– 18 000,00
S_CMD_b1#	CM_D_1.00	1	URANIU	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	CĂRBUNE	NEWCASTLE		8 000,00
S_CMD_a1#	CM_D_0.00	1	CĂRBUNE	NEWCASTLE		10 000,00
S_CMD_a2#	CM_D_0.00	1	CĂRBUNE	NEWCASTLE		– 3 500,00
S_CMD_a3#	CM_D_0.00	1	CĂRBUNE	LONDRA		– 2 000,00
S_CMD_c1#	CM_D_0.00	2	BRENT	LE HAVRE		2 000,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CMD_e1#	CM_D_0.00	3	SPOT ELECTRICITY SE	LONDRA		– 3 000,00
S_CMD_i1#	CM_D_0.00	5	OȚEL	LE HAVRE		5 500,00
S_CMD_k1#	CM_D_0.00	6	GAZE NATURALE	LE HAVRE		4 000,00
S_CMD_m1#	CM_D_0.00	7	AUR	UK1		– 2 000,00
S_CMD_o1#	CM_D_0.00	8	BOABE DE SOIA	LE HAVRE		– 7 500,00
S_CMD_q1#	CM_D_0.00	9	PEȘTE	LONDRA		2 500,00
S_CMD_s1#	CM_D_0.00	10	CACAO	LONDRA		3 500,00
S_CMD_u1#	CM_D_0.00	11	STICLĂ PLANĂ	LONDRA		30 000,00
S_CMC_a1#	CM_CU	1	CĂRBUNE			17 335,00
S_CMC_a2#	CM_CU	1	CĂRBUNE			36 936,00
S_CMC_b1#	CM_CU	1	URANIU			6 635,00
S_CMC_c1#	CM_CU	2	BRENT			– 11 600,00
S_CMC_d1#	CM_CU	2	WTI			– 36 900,00
S_CMC_e1#	CM_CU	3	SPOT ELECTRICITY SE			8 563,00
S_CMC_f1#	CM_CU	3	FWD ELECTRICITY NE			– 27 250,00
S_CMC_g1#	CM_CU	4	SUPRAMAX			– 36 880,00
S_CMC_h1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CMC_i1#	CM_CU	5	OȚEL			– 5 850,00
S_CMC_j1#	CM_CU	5	CUPRU			14 644,80
S_CMC_k1#	CM_CU	6	GAZE NATURALE			– 6 147,50
S_CMC_l1#	CM_CU	6	GAZ NATURAL LICHEFIAT			– 6 147,50
S_CMC_m1#	CM_CU	7	AUR			– 1 486,67
S_CMC_n1#	CM_CU	7	ARGINT			743,33
S_CMC_o1#	CM_CU	8	BOABE DE SOIA			– 14 535,00
S_CMC_p1#	CM_CU	8	PORUMB			20 475,00
S_CMC_q1#	CM_CU	9	PEȘTE			– 19 900,00
S_CMC_r1#	CM_CU	9	ZER			3 387,00
S_CMC_s1#	CM_CU	10	CACAO			1 005,00
S_CMC_t1#	CM_CU	10	CAUCIUC			10 892,20
S_CMC_u1#	CM_CU	11	STICLĂ PLANĂ			– 13 790,00
S_CMC_v1#	CM_CU	11	POTASĂ			20 685,00
S_CMC_x1#	CM_CU	9	LAPTE			– 6 300,00
S_CMC_y1#	CM_CU	1	URANIU			– 65 864,00
S_CMC_z1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

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

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CMC_a1#	CM_CD	1	CĂRBUNE			– 18 260,00
S_CMC_a2#	CM_CD	1	CĂRBUNE			– 37 630,00
S_CMC_b1#	CM_CD	1	URANIU			– 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	OȚEL			4 080,00
S_CMC_j1#	CM_CD	5	CUPRU			– 10 219,80
S_CMC_k1#	CM_CD	6	GAZE NATURALE			4 222,50
S_CMC_l1#	CM_CD	6	GAZ NATURAL LICHEFIAT			4 222,50
S_CMC_m1#	CM_CD	7	AUR			1 353,33
S_CMC_n1#	CM_CD	7	ARGINT			– 676,67
S_CMC_o1#	CM_CD	8	BOABE DE SOIA			10 435,00
S_CMC_p1#	CM_CD	8	PORUMB			– 14 735,00

Instrument	Identificatorul factorului de risc	Bandă	Identificator suplimentar	Identificatorul suplimentar 2	Categoria de calitate a creditului	Sensibilitatea la risc
S_CMC_q1#	CM_CD	9	PEȘTE			6 700,00
S_CMC_r1#	CM_CD	9	ZER			– 3 012,00
S_CMC_s1#	CM_CD	10	CACAO			– 1 415,00
S_CMC_t1#	CM_CD	10	CAUCIUC			– 7 817,20
S_CMC_u1#	CM_CD	11	STICLĂ PLANĂ			14 200,00
S_CMC_v1#	CM_CD	11	POTASĂ			– 21 300,00
S_CMC_x1#	CM_CD	9	LAPTE			– 4 700,00
S_CMC_y1#	CM_CD	1	URANIU			– 66 344,00
S_CMC_z1#	CM_CD	4	PANAMAX			– 22 856,00

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

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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	CURBURĂ	S_IRC_b1#
G047	GIRR	CURBURĂ	S_IRC_c1#
G048	GIRR	CURBURĂ	S_IRC_a1# S_IRC_b1#
G049	GIRR	CURBURĂ	S_IRC_d1#
G050	GIRR	CURBURĂ	S_IRC_b1# S_IRC_c1#
G051	GIRR	CURBURĂ	S_IRC_c1# S_IRC_e1#
G052	GIRR	CURBURĂ	S_IRC_d1# S_IRC_e1#
G053	GIRR	CURBURĂ	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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
G054	GIRR	TOATE	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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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	CURBURĂ	S_EQC_b1#
E089	EQ	CURBURĂ	S_EQC_c1#
E090	EQ	CURBURĂ	S_EQC_d1#
E091	EQ	CURBURĂ	S_EQC_e1#
E092	EQ	CURBURĂ	S_EQC_f1#
E093	EQ	CURBURĂ	S_EQC_g1#
E094	EQ	CURBURĂ	S_EQC_h1#
E095	EQ	CURBURĂ	S_EQC_i1#
E096	EQ	CURBURĂ	S_EQC_j1#
E097	EQ	CURBURĂ	S_EQC_k1#
E098	EQ	CURBURĂ	S_EQC_q1#
E099	EQ	CURBURĂ	S_EQC_t1#
E100	EQ	CURBURĂ	S_EQC_u1#
E101	EQ	CURBURĂ	S_EQC_a1# S_EQC_a2#
E102	EQ	CURBURĂ	S_EQC_a1# S_EQC_b1#
E103	EQ	CURBURĂ	S_EQC_f1# S_EQC_ac1#
E104	EQ	CURBURĂ	S_EQC_j1# S_EQC_ag1#
E105	EQ	CURBURĂ	S_EQC_k1# S_EQC_ah1#
E106	EQ	CURBURĂ	S_EQC_q1# S_EQC_r1#
E107	EQ	CURBURĂ	S_EQC_t1# S_EQC_v1#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
E108	EQ	CURBURĂ	S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
E109	EQ	CURBURĂ	S_EQC_s1#
E110	EQ	CURBURĂ	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	CURBURĂ	S_EQC_a2# S_EQC_q1#
E112	EQ	CURBURĂ	S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E113	EQ	CURBURĂ	S_EQC_a2# S_EQC_t1#
E114	EQ	CURBURĂ	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_d1# S_EQC_s1#
E115	EQ	CURBURĂ	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E116	EQ	CURBURĂ	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	TOATE	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#

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

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
F015	FX	CURBURĂ	S_FXC_b1#
F016	FX	CURBURĂ	S_FXC_c1#
F017	FX	CURBURĂ	S_FXC_a1# S_FXC_b1#
F018	FX	CURBURĂ	S_FXC_d1#
F019	FX	CURBURĂ	S_FXC_b1# S_FXC_c1#
F020	FX	CURBURĂ	S_FXC_c1# S_FXC_e1#
F021	FX	CURBURĂ	S_FXC_b1# S_FXC_d1# S_FXC_e1#
F022	FX	CURBURĂ	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	TOATE	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	CURBURĂ	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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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	CURBURĂ	S_CNC_b1#
N066	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_c1#
N067	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_d1#
N068	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_e1#
N069	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_f1#
N070	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_g1#
N071	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_h1#
N072	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_i1#
N073	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_aa1#
N074	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_j1#
N075	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_k1#
N076	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_l1#
N077	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_m1#
N078	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_n1#
N079	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_o1#
N080	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_p1#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
N081	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_q1#
N082	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_t1#
N083	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_u1#
N084	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_a1# S_CNC_a2#
N085	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_a1# S_CNC_b1#
N086	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_q1# S_CNC_r1#
N087	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_t1# S_CNC_v1#
N088	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_u1# S_CNC_w1#
N089	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N090	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_s1#
N091	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	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	CURBURĂ	S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N101	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_c1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N102	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_a1# S_CNC_b1# S_CNC_d1# S_CNC_s1#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
N103	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	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	TOATE	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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
N104(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	S_CNC_ab1#
N105(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	CURBURĂ	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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
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	CURBURĂ	S_CMC_b1#
C052	CM	CURBURĂ	S_CMC_c1#
C053	CM	CURBURĂ	S_CMC_e1#
C054	CM	CURBURĂ	S_CMC_g1#
C055	CM	CURBURĂ	S_CMC_i1#
C056	CM	CURBURĂ	S_CMC_k1#
C057	CM	CURBURĂ	S_CMC_m1#
C058	CM	CURBURĂ	S_CMC_o1#
C059	CM	CURBURĂ	S_CMC_q1#
C060	CM	CURBURĂ	S_CMC_s1#
C061	CM	CURBURĂ	S_CMC_u1#
C062	CM	CURBURĂ	S_CMC_a1# S_CMC_a2#
C063	CM	CURBURĂ	S_CMC_a1# S_CMC_b1#
C064	CM	CURBURĂ	S_CMC_c1# S_CMC_d1#
C065	CM	CURBURĂ	S_CMC_e1# S_CMC_f1#
C066	CM	CURBURĂ	S_CMC_g1# S_CMC_h1#
C067	CM	CURBURĂ	S_CMC_i1# S_CMC_j1#
C068	CM	CURBURĂ	S_CMC_k1# S_CMC_l1#
C069	CM	CURBURĂ	S_CMC_m1# S_CMC_n1#
C070	CM	CURBURĂ	S_CMC_o1# S_CMC_p1#
C071	CM	CURBURĂ	S_CMC_q1# S_CMC_r1#
C072	CM	CURBURĂ	S_CMC_s1# S_CMC_t1#
C073	CM	CURBURĂ	S_CMC_u1# S_CMC_v1#
C074	CM	CURBURĂ	S_CMC_a2# S_CMC_b1#
C075	CM	CURBURĂ	S_CMC_g1# S_CMC_z1#

Portofoliu	Clasa de risc	Componentă	Instrumente
C076	CM	CURBURĂ	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	CURBURĂ	S_CMC_a2# S_CMC_u1#
C078	CM	CURBURĂ	S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_y1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_x1#
C079	CM	CURBURĂ	S_CMC_x1# S_CMC_g1# S_CMC_z1#
C080	CM	CURBURĂ	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	TOATE	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#”