Úradný vestník
Európskej únie

SK
Séria L

2025/379

12.3.2025

VYKONÁVACIE NARIADENIE KOMISIE (EÚ) 2025/379

z 26. februára 2025,

ktorým sa menia vykonávacie technické predpisy stanovené vo vykonávacom nariadení Komisie (EÚ) 2016/2070, pokiaľ ide o referenčné portfóliá, vzory na vykazovanie a pokyny na vykazovanie, ktoré sa majú uplatňovať v Únii pri vykazovaní uvedenom v článku 78 ods. 2 smernice Európskeho parlamentu a Rady 2013/36/EÚ

(Text s významom pre EHP)

EURÓPSKA KOMISIA,

so zreteľom na Zmluvu o fungovaní Európskej únie,

so zreteľom na smernicu Európskeho parlamentu a Rady 2013/36/EÚ z 26. júna 2013 o prístupe k činnosti úverových inštitúcií a prudenciálnom dohľade nad úverovými inštitúciami a investičnými spoločnosťami, o zmene smernice 2002/87/ES a o zrušení smerníc 2006/48/ES a 2006/49/ES ([1]), a najmä na jej článok 78 ods. 8 tretí pododsek,

keďže:

(1) Podľa článku 78 ods. 1 smernice 2013/36/EÚ sa od inštitúcií, ktoré môžu používať interné prístupy, vyžaduje, aby s primeranou frekvenciou a aspoň raz za rok predkladali svojmu príslušnému orgánu výsledky výpočtov hodnôt svojich rizikovo vážených expozícií alebo požiadaviek na vlastné zdroje v rámci svojich interných prístupov pre expozície alebo pozície, ktoré sú zahrnuté v referenčných portfóliách, aby tento príslušný orgán mohol posúdiť kvalitu týchto interných prístupov („referenčné porovnávanie“). Podľa článku 78 ods. 3 druhého pododseku uvedenej smernice má Európsky orgán pre bankovníctvo („EBA“) vypracovať správu s cieľom podporiť príslušné orgány pri posudzovaní kvality interných prístupov inštitúcií na základe výsledkov referenčného porovnávania. Požiadavky na vykazovanie na účely referenčného porovnávania sú stanovené vo vykonávacom nariadení Komisie (EÚ) 2016/2070 ([2]), ktoré bolo niekoľkokrát zmenené. S cieľom zohľadniť zmeny v zameraní posúdení príslušných orgánov a správ EBA a vzhľadom na legislatívne zmeny v oblasti trhového rizika je potrebné opäť aktualizovať referenčné portfóliá spolu s požiadavkami na vykazovanie stanovenými v uvedenom vykonávacom nariadení.

(2) Pokiaľ ide o referenčné porovnávanie kreditného rizika, pokyny by sa mali zmeniť tak, aby špecifikovali povinnú povahu vykazovania parametrov rizika pravdepodobnosti zlyhania (PD) a straty v prípade zlyhania (LGD) s ohľadom na mieru konzervatívnosti, regulačné navýšenie a zložky poklesu, ktoré môžu byť zdrojom variability modelov. Okrem toho by sa malo stanoviť, že inštitúcie sú povinné vykazovať identifikátor modelov, ktorý pridelil príslušný orgán, čím sa zjednoduší operacionalizácia prideľovania vykazovaných údajov.

(3) Delegovaným nariadením Komisie (EÚ) 2024/2795 ([3]) sa odložil dátum začatia uplatňovania nových požiadaviek na vlastné zdroje pre trhové riziko. Vzory pre existujúci prístup interného modelu sa preto pri tomto referenčnom porovnávaní nenahrádzajú. Zároveň by sa vzory na validáciu štandardizovaného prístupu mali rozšíriť tak, aby zahŕňali dodatočné portfóliá v porovnaní s referenčným porovnávaním v roku 2024, keď do rozsahu pôsobnosti patrili len úrokové nástroje. Cieľom je zabezpečiť primeraný dohľad a bezproblémové vykonávanie nového štandardizovaného prístupu, ktorý sa používa na výpočet spodnej hranice pre výstupné hodnoty.

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

([2]) Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) 2016/2070 zo 14. septembra 2016, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy na vzory, vymedzenia pojmov a riešenia IT, ktoré majú inštitúcie používať pri vykazovaní Európskemu orgánu pre bankovníctvo a príslušným orgánom v súlade s článkom 78 ods. 2 smernice Európskeho parlamentu a Rady 2013/36/EÚ (Ú. v. EÚ L 328, 2.12.2016, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2016/2070/oj).

([3]) Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2024/2795 z 24. júla 2024, ktorým sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013, pokiaľ ide o dátum začatia uplatňovania požiadaviek na vlastné zdroje pre trhové riziko (Ú. v. EÚ L, 2024/2795, 31.10.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2024/2795/oj).

(4) Vykonávacie nariadenie (EÚ) 2016/2070 by sa preto malo zodpovedajúcim spôsobom zmeniť.

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

(6) Orgán EBA uskutočnil otvorené verejné konzultácie o návrhu vykonávacích technických predpisov, z ktorého vychádza toto nariadenie, analyzoval možné súvisiace náklady a prínosy a požiadal o poradenstvo Skupinu zainteresovaných strán v bankovníctve zriadenú v súlade s článkom 37 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 ([4]),

PRIJALA TOTO NARIADENIE:

Článok 1

Vykonávacie nariadenie (EÚ) 2016/2070 sa mení takto:

1. Príloha IV sa nahrádza textom uvedeným v prílohe I k tomuto nariadeniu.
2. Príloha V sa nahrádza textom uvedeným v prílohe II k tomuto nariadeniu.
3. Príloha VI sa nahrádza textom uvedeným v prílohe III k tomuto nariadeniu.
4. Príloha VII sa nahrádza textom uvedeným v prílohe IV k tomuto nariadeniu.
5. Príloha X sa nahrádza textom uvedeným v prílohe V k tomuto nariadeniu.

Článok 2

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

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

V Bruseli 26. februára 2025

Za Komisiu
predsedníčka
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1093/2010 z 24. novembra 2010, ktorým sa zriaďuje Európsky orgán dohľadu (Európsky orgán pre bankovníctvo) a ktorým sa mení a dopĺňa rozhodnutie č. 716/2009/ES a zrušuje rozhodnutie Komisie 2009/78/ES (Ú. v. EÚ L 331, 15.12.2010, s. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

PRÍLOHA I

„PRÍLOHA IV

VÝSLEDKY – REFERENČNÉ PORTFÓLIÁ NA ÚČELY DOHĽADU

ČASŤ I: VŠEOBECNÉ POKYNY

ČASŤ II: POKYNY K VZOROM

C 101 – Podrobnosti o expozíciách v portfóliách expozícií s nízkym rizikom zlyhania (LDP) podľa protistrán

C 102 – Podrobnosti o expozíciách v portfóliách expozícií s nízkym rizikom zlyhania

C 103 – Podrobnosti o portfóliách expozícií s vysokým rizikom zlyhania

C 105.01 – Vymedzenie interných modelov

C 105.02 – Priraďovanie interných modelov k portfóliám

C 105.03 – Priraďovanie interných modelov ku krajinám

ČASŤ I: VŠEOBECNÉ POKYNY

1. Informácie sa predkladajú len za tie protistrany a portfóliá, v prípade ktorých k referenčnému dátumu existuje skutočná expozícia buď vo forme pôvodnej expozície alebo expozície po zmierňovaní kreditného rizika (CRM). Informácie o protistranách a portfóliách, v prípade ktorých k referenčnému dátumu neexistuje žiadna expozícia, sa nepredkladajú.

2. Informácie sa predkladajú len za tie expozície, v prípade ktorých príslušný orgán schválil interný model na výpočet hodnôt rizikovo vážených expozícií (RWA). Vo vzore C 101 sa kódy protistrany končiace sa na ‚STDA' nevykazujú. V prípade zostávajúcich kódov protistrany vo vzore C 101 prílohy I a v prípade referenčných portfólií uvedených vo vzoroch C 102 a C 103 sa vylúčia expozície podľa štandardizovaného prístupu a expozície, pre ktoré dotknutý príslušný orgán povolil dočasné alebo stále čiastočné používanie štandardizovaného prístupu.

3. Polia, v ktorých sa zhromažďujú informácie, ktoré sa neuplatňujú alebo sú nesprávne vymedzené, sa buď ponechajú prázdne, alebo sa v nich uvedie označenie ‚NULL'; to platí aj pre množstvá alebo parametre vážené expozíciou pri zlyhaní (EAD), ktoré sa nedajú vypočítať. Podobne sa dátové polia, ktorých vykazovanie nie je povinné, môžu ponechať prázdne alebo sa môže uviesť označenie ‚NULL'. Nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je zámerom vykázať nulové množstvo alebo nulový parameter. Na vykazovanie nulových množstiev alebo parametrov sa nesmie použiť ani prázdne pole, ani označenie ‚NULL'.

4. Peňažné sumy sa vykazujú rovnakým spôsobom, ako sa vykazujú pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje k určitému referenčnému dátumu v súlade s vykonávacím nariadením Komisie (EÚ) 2021/451 ([1]).

([1]) Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) 2021/451 zo 17. decembra 2020, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy na uplatňovanie nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013, pokiaľ ide o vykazovanie inštitúciami na účely dohľadu, a ktorým sa zrušuje vykonávacie nariadenie (EÚ) č. 680/2014 (Ú. v. EÚ L 97, 19.3.2021, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

ČASŤ II: POKYNY K VZOROM

C 101 – Podrobnosti o expozíciách v portfóliách expozícií s nízkym rizikom zlyhania (LDP) podľa protistrán

Expozície vo forme špecializovaného financovania sú vylúčené.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	kód protistrany	vzor C 101, stĺpec 0010 prílohy I	Vykazuje sa kód protistrany vymedzujúci protistranu zahrnutú do portfólií vzoriek expozícií s nízkym rizikom zlyhania (LDP) uvedený v stĺpci 0010 vzoru C 101 prílohy I. Tento kód je identifikátorom riadku a musí byť jedinečný pre každý riadok vzoru.
0020	trieda expozícií	bod 76 prílohy II k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Každá protistrana sa zaradí do jednej z týchto tried expozícií: a) centrálne banky a ústredné vlády; b) inštitúcie; c) podnikateľské subjekty – MSP (malé a stredné podniky); d) podnikateľské subjekty – špecializované financovanie; e) podnikateľské subjekty – iné; f) retail – zabezpečené nehnuteľnosťami malých a stredných podnikov; g) retail – zabezpečené nehnuteľnosťami iných subjektov než malých a stredných podnikov; h) retail – kvalifikovaný revolving; i) retail – ostatné malé a stredné podniky; j) retail – ostatné subjekty iné než malé a stredné podniky; k) neuplatňuje sa. Údaj ‚neuplatňuje sa' sa uvádza v prípade, ak sa neuplatňuje žiadna z odpovedí zo zoznamu, čiže ak sú expozície voči protistrane zaradené do viacerých tried expozícií, z ktorých ani jedna nie je jednoznačne dominantná.
0040	ratingové hodnotenie		Vykazuje sa poradie interného ratingového stupňa priradeného protistrane v rámci uplatniteľnej internej ratingovej stupnice inštitúcie. Riadi sa číselným poradím 1, 2, 3 atď., od najnižšieho po najvyššie riziko s výnimkou zlyhaní, pri ktorých PD zodpovedá 100 %. Ak inštitúcia používa spojitú ratingovú stupnicu v súlade s článkom 169 ods. 3 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013 ([2]), použijú sa ratingové stupne vykázané v stĺpci 0005 vzoru C 08.02 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451. Ak boli expozície voči protistrane zaradené do viacerých ratingových stupňov v súlade s článkom 172 ods. 1 písm. e) bodom i) alebo iii) nariadenia (EÚ) č. 575/2013, vykazuje sa ratingový stupeň nula (0).

([2]) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 575/2013 z 26. júna 2013 o prudenciálnych požiadavkách na úverové inštitúcie a investičné spoločnosti a o zmene nariadenia (EÚ) č. 648/2012 (Ú. v. EÚ L 176, 27.6.2013, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0050	dátum aktuálneho ratingu protistrany		Vykazuje sa dátum aktuálneho ratingu protistrany.
0060	PD	vzor C 08.01, stĺpec 0010 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa PD priradená protistrane. Uvádza sa PD použitá pri výpočte RWA, pričom sa nezohľadňuje vplyv opatrení v súlade s článkom 458 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. PD je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1.
0070	stav zlyhania		Vykazuje sa stav zlyhania protistrany. Je to jedna z nasledujúcich možností v súlade s článkom 178 nariadenia (EÚ) č. 575/2013: a) zlyhaná; b) nezlyhaná.
0080	pôvodná expozícia pred uplatnením konverzných faktorov	vzor C 08.01, stĺpec 0020 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa hodnota pôvodnej expozície pred zohľadnením prípadných úprav ocenenia, rezerv, účinkov z dôvodu postupov zmierňovania kreditného rizika alebo konverzných faktorov.
0090	expozícia po substitučných účinkoch CRM pred uplatnením konverzných faktorov	vzor C 08.01, stĺpec 0090 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa suma, na ktorú sa uplatňujú konverzné faktory úverov (CCF) s cieľom získať EAD (stĺpec 0110). Vykonáva sa to s prihliadnutím na postupy zmierňovania kreditného rizika so substitučnými účinkami na expozíciu.
0100	konverzný faktor úverov (CCF)	článok 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa vážený priemer konverzných faktorov úverov. Ako váha sa použijú sumy, na ktoré sa uplatňujú konverzné faktory úverov s cieľom získať EAD. V prípade protistrán, ktorých facility zodpovedajú výlučne položkám uvedeným v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, sa vykázaný vážený priemer CCF zakladá na všetkých facilitách. V prípade protistrán, ktorých facility nepatria medzi položky uvedené v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, sa pole pre CCF buď ponechá prázdne, alebo sa v ňom uvedie označenie ‚NULL'.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			V prípade protistrán s facilitami, ktoré zodpovedajú položkám uvedeným v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, a s facilitami, ktoré nepatria medzi položky uvedené v článku 166 ods. 8 uvedeného nariadenia, sa vykázaný vážený priemer CCF zakladá len na facilitách, ktoré zodpovedajú položkám uvedeným v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Konkrétne sa pri výpočte nezohľadňujú facility zodpovedajúce položkám uvedeným v článku 166 ods. 10 uvedeného nariadenia. Keď inštitúcia uplatňuje na položky uvedené v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 vlastné odhady CCF, uvedené CCF sa použijú na výpočet váženého priemeru CCF. Keď inštitúcia neuplatňuje na položky uvedené v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 vlastné odhady CCF, použijú sa regulačné CCF uvedené v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Konverzný faktor úverov (CCF) je vyjadrený ako hodnota medzi 0 a 1.
0110	EAD	vzor C 08.01, stĺpec 0110 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa hodnota expozície.
0120	hodnota kolaterálu	vzor C 08.01, stĺpce 0150 až 0210 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa trhová hodnota kolaterálu.
0130	hypotetická strata v prípade zlyhania (LGD) pri nezabezpečených expozíciách vo forme nadriadených pohľadávok bez negatívneho záväzku	článok 161 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazujú sa hypotetické vlastné odhady straty v prípade zlyhania (LGD), ktoré by inštitúcia uplatnila na expozície voči protistrane, a to v súlade s týmito kritériami: a) rozsah expozícií je rovnaký ako v prípade hodnoty LGD vykázanej v stĺpci 0150; b) expozície sú nadriadené a nezabezpečené; c) neuplatňuje sa žiadny negatívny záväzok. Negatívny záväzok je ustanovenie o tom, že dlžník alebo emitent dlhového nástroja nezaloží žiadne zo svojich aktív v prospech inej strany.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0140	hypotetická strata v prípade zlyhania (LGD) pri nezabezpečených expozíciách vo forme nadriadených pohľadávok s negatívnym záväzkom	článok 161 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazujú sa hypotetické vlastné odhady straty v prípade zlyhania (LGD), ktoré by inštitúcia uplatnila na expozície voči protistrane, a to v súlade s týmito kritériami: (a) rozsah expozícií je rovnaký ako v prípade hodnoty LGD vykázanej v stĺpci 0150; (b) expozície sú nadriadené a nezabezpečené; (c) uplatňuje sa negatívny záväzok. Negatívny záväzok je ustanovenie o tom, že dlžník alebo emitent dlhového nástroja nezaloží žiadne zo svojich aktív v prospech inej strany.
0150	LGD	vzor C 08.01, stĺpce 0230 a 0240 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa priemer hodnôt LGD expozícií voči protistrane vážený expozíciou pri zlyhaní. Použijú sa tie LGD, ktoré sa použili na výpočet RWA. Konkrétne, ak inštitúcia získala od svojho príslušného orgánu povolenie používať vlastné odhady pre LGD, LGD sa zakladajú na vlastných odhadoch inštitúcie. V opačnom prípade sa LGD zakladajú na regulačných hodnotách LGD s prihliadnutím na uplatniteľné zmierňovanie rizika. Zahŕňajú sa LGD pre veľké regulované subjekty finančného sektora a neregulované finančné subjekty. Vylučuje sa vplyv opatrení zavedených v súlade s článkom 458 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Strata v prípade zlyhania (LGD) je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1.
0160	splatnosť	vzor C 08.01, stĺpec 0250 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa splatnosť vážená expozíciou pri zlyhaní pre expozície voči protistrane. Uvádza sa ako počet dní.
0170	hodnota rizikovo váženej expozície (RWA)	vzor C 08.01, stĺpec 0260 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa hodnota rizikovo váženej expozície po koeficientoch na podporu (koeficienty na podporu MSP a infraštruktúry). Hodnota rizikovo váženej expozície nezahŕňa účinok potenciálnych opatrení podľa článku 458 nariadenia (EÚ) č. 575/2013.

C 102 – Podrobnosti o expozíciách v portfóliách expozícií s nízkym rizikom zlyhania

V prípade portfólií uvedených v prílohe I, ktorých stav zabezpečenia kolaterálom je iný než ‚neuplatňuje sa', sa nasledujúce informácie môžu vynechať, ak schválený model nezahŕňa odlišné výpočty LGD pre zabezpečené a nezabezpečené časti expozície: LGD (stĺpec 0130), LGD bez opatrení dohľadu (stĺpec 0131), LGD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu (stĺpec 0132), LGD bez miery konzervatívnosti, opatrení dohľadu a zložky poklesu (stĺpec 0133), výška očakávanej straty (stĺpec 0150) a hodnota rizikovo váženej expozície (stĺpec 0170).

V prípade portfólií s regulačným prístupom vymedzeným ako ‚kritériá na zaradenie špecializovaného financovania' sa vynechávajú tieto informácie: PD (stĺpec 0060), PD bez opatrení dohľadu (stĺpec 0061), PD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu (stĺpec 0062), LGD (stĺpec 0130), LGD bez opatrení dohľadu (stĺpec 0131), LGD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu (stĺpec 0132), LGD bez miery konzervatívnosti, opatrení dohľadu a zložky poklesu (stĺpec 0133).

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	identifikačný kód portfólia	vzor C102, stĺpec 0010 prílohy I	Vykazuje sa identifikačný kód portfólia v stĺpci 0010 vzoru C.102 prílohy I, v ktorej sa vymedzuje portfólio. Tento identifikačný kód je identifikátorom riadku a musí byť jedinečný pre každý riadok vzoru. Zaradenie expozícií do identifikačných kódov portfólia nie je výlučné: expozície alebo časti expozícií sa vykazujú v rámci každého identifikačného kódu portfólia, ktorý je uplatniteľný.
0040	počet dlžníkov		Vykazuje sa počet dlžníkov. Je založený na dlžníkoch, ktorí majú prísne kladnú hodnotu vykázanú buď v stĺpci 0080 alebo v stĺpci 0090. Ak sa v dôsledku postupu zmierňovania kreditného rizika uplatňuje úplná substitúcia, pôvodný dlžník sa pripočíta k ‚Počtu dlžníkov' jeho pôvodného portfólia a ručiteľ sa pripočíta k ‚Počtu dlžníkov' portfólia ručiteľa.
0060	PD	vzor C08.01, stĺpec 0010 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Uvádza sa PD použitá pri výpočte RWA, pričom sa nezohľadňuje vplyv možných opatrení zavedených v súlade s článkom 458 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. V prípade portfólií zodpovedajúcich jedinému stupňu alebo skupine sa vykazuje PD priradená príslušnému ratingovému stupňu dlžníka alebo skupine dlžníkov. V prípade portfólií zodpovedajúcich súhrnu dlžníkov rôznych stupňov alebo skupín dlžníkov sa uvádza priemer PD priradených expozíciám zahrnutým v súhrne vážený expozíciou pri zlyhaní. PD je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1.
0061	PD bez opatrení dohľadu		PD bez opatrení dohľadu je PD založená na ustanoveniach článkov 179 a 180 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, ktorá zahŕňa mieru konzervatívnosti, ktorú pridala inštitúcia, ale nezahŕňa opatrenia (multiplikátory, navýšenia, spodné hranice alebo podobné opatrenia, ktoré priamo zvyšujú PD), ktoré uložili príslušné orgány. V prípade portfólií zodpovedajúcich jedinému stupňu alebo skupine sa vykazuje PD pre daný stupeň, ktorá zahŕňa mieru konzervatívnosti, ale nezahŕňa opatrenia dohľadu. V prípade portfólií zodpovedajúcich súhrnu dlžníkov rôznych stupňov alebo skupín dlžníkov sa uvádza priemer PD príslušných expozícií, ktoré zahŕňajú miery konzervatívnosti, ale nezahŕňajú opatrenia dohľadu, vážený expozíciou pri zlyhaní. PD bez opatrení dohľadu je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1. Ak inštitúcia nedokáže izolovať príslušné konzervatívne úpravy, uplatňuje sa bod 3 časti I.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0062	PD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu		PD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu je PD, ktorá nezahŕňa mieru konzervatívnosti, ktorú inštitúcia pridala v súlade s článkom 179 ods. 1 písm. f) a článkom 180 ods. 1 písm. e) nariadenia (EÚ) č. 575/2013, ani účinok opatrení uložených príslušnými orgánmi (multiplikátory, navýšenia, spodné hranice alebo podobné opatrenia, ktoré priamo zvyšujú PD). V prípade portfólií zodpovedajúcich jedinému stupňu alebo skupine sa vykazuje PD pre daný stupeň, ktorá nezahŕňa mieru konzervatívnosti ani opatrenia dohľadu. V prípade portfólií zodpovedajúcich súhrnu dlžníkov rôznych stupňov alebo skupín dlžníkov sa vykazuje priemer PD príslušných expozícií, ktoré nezahŕňajú miery konzervatívnosti ani opatrenia dohľadu, vážený expozíciou pri zlyhaní. PD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1. Ak inštitúcia nedokáže izolovať príslušné konzervatívne úpravy, uplatňuje sa bod 3 časti I.
0080	pôvodná expozícia pred uplatnením konverzných faktorov	vzor C08.01, stĺpec 0020 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa hodnota pôvodnej expozície pred zohľadnením prípadných úprav ocenenia, rezerv, účinkov z dôvodu postupov zmierňovania kreditného rizika alebo konverzných faktorov.
0090	expozícia po substitučných účinkoch CRM pred uplatnením konverzných faktorov	vzor C08.01, stĺpec 0090 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa suma, na ktorú sa uplatňujú konverzné faktory úverov (CCF) s cieľom získať EAD (stĺpec 0110). Vykonáva sa to s prihliadnutím na postupy zmierňovania kreditného rizika so substitučnými účinkami na expozíciu.
0100	konverzný faktor úverov (CCF)	článok 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa vážený priemer konverzných faktorov úverov. Ako váha sa použijú sumy, na ktoré sa uplatňujú konverzné faktory úverov s cieľom získať EAD. V prípade portfólií, ktoré zahŕňajú facility zodpovedajúce výlučne položkám uvedeným v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, sa vykázaný vážený priemer CCF zakladá na všetkých facilitách. V prípade portfólií, pri ktorých žiadne zo zahrnutých facilít nepatria medzi položky uvedené v článku 166 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, sa pole pre CCF buď ponechá prázdne, alebo sa v ňom uvedie označenie ‚NULL'. V prípade portfólií, ktoré zahŕňajú facility zodpovedajúce položkám uvedeným v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 a facility, ktoré nepatria medzi položky uvedené v článku 166 ods. 8 uvedeného nariadenia, sa vykázaný vážený priemer CCF zakladá len na facilitách, ktoré zodpovedajú položkám uvedeným v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Konkrétne sa pri výpočte nezohľadňujú facility zodpovedajúce položkám uvedeným v článku 166 ods. 10

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			uvedeného nariadenia. Keď inštitúcia uplatňuje na položky uvedené v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 vlastné odhady CCF, uvedené CCF sa použijú na výpočet váženého priemeru CCF. Keď inštitúcia neuplatňuje na položky uvedené v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 vlastné odhady CCF, použijú sa regulačné CCF uvedené v článku 166 ods. 8 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Konverzný faktor úverov (CCF) je vyjadrený ako hodnota medzi 0 a 1.
0110	EAD	vzor C08.01, stĺpec 0110 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa hodnota expozície.
0120	hodnota kolaterálu	vzor C08.01, stĺpce 0150 až 0210 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa trhová hodnota kolaterálu.
0130	LGD	vzor C08.01, stĺpce 0230 a 0240 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa priemer hodnôt LGD expozícií v príslušnom portfóliu vážený expozíciou pri zlyhaní. Použijú sa tie LGD, ktoré sa použili na výpočet RWA. Konkrétne, ak inštitúcia získala od svojho príslušného orgánu povolenie používať vlastné odhady pre LGD, LGD sa zakladajú na vlastných odhadoch inštitúcie. V opačnom prípade sa LGD zakladajú na regulačných hodnotách LGD s prihliadnutím na uplatniteľné zmierňovanie rizika. Zahŕňajú sa expozície a príslušné LGD pre veľké regulované subjekty finančného sektora a neregulované finančné subjekty. Vylučuje sa vplyv opatrení zavedených v súlade s článkom 458 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Strata v prípade zlyhania (LGD) je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0131	LGD bez opatrení dohľadu		LGD bez opatrení dohľadu je LGD založená na ustanoveniach článkov 179 a 181 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, ktorá zahŕňa mieru konzervatívnosti, ktorú pridala inštitúcia, ale nezahŕňa opatrenia (multiplikátory, navýšenia, spodné hranice alebo podobné opatrenia, ktoré priamo zvyšujú LGD), ktoré uložili príslušné orgány. V prípade portfólií zodpovedajúcich jedinému stupňu alebo skupine sa vykazuje LGD pre daný stupeň, ktorá zahŕňa mieru konzervatívnosti, ale nezahŕňa opatrenia dohľadu. V prípade portfólií zodpovedajúcich súhrnu dlžníkov rôznych stupňov alebo skupín dlžníkov sa uvádza priemer LGD príslušných expozícií, ktoré zahŕňajú miery konzervatívnosti, ale nezahŕňajú opatrenia dohľadu, vážený expozíciou pri zlyhaní. LGD bez opatrení dohľadu je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1. Ak inštitúcia nedokáže izolovať príslušné konzervatívne úpravy, uplatňuje sa bod 3 časti I.
0132	LGD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu		LGD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu je LGD, ktorá nezahŕňa mieru konzervatívnosti, ktorú inštitúcia pridala v súlade s článkom 179 ods. 1 písm. f) a článkom 181 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, ani účinok opatrení uložených príslušnými orgánmi (multiplikátory, navýšenia, spodné hranice alebo podobné opatrenia, ktoré priamo zvyšujú LGD). V prípade portfólií zodpovedajúcich jedinému stupňu alebo skupine sa vykazuje LGD pre daný stupeň, ktorá nezahŕňa mieru konzervatívnosti ani opatrenia dohľadu. V prípade portfólií zodpovedajúcich súhrnu dlžníkov rôznych stupňov alebo skupín dlžníkov sa uvádza priemer LGD príslušných expozícií, ktoré nezahŕňajú miery konzervatívnosti ani opatrenia dohľadu, vážený expozíciou pri zlyhaní. LGD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1. Ak inštitúcia nedokáže izolovať príslušné konzervatívne úpravy, uplatňuje sa bod 3 časti I.
0133	LGD bez miery konzervatívnosti, opatrení dohľadu a zložky poklesu		LGD bez miery konzervatívnosti, opatrení dohľadu a zložky poklesu je LGD, ktorá nezahŕňa mieru konzervatívnosti, ktorú inštitúcia pridala v súlade s článkom 179 ods. 1 písm. f) a článkom 181 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, ani účinok opatrení uložených príslušnými orgánmi (multiplikátory, navýšenia, spodné hranice alebo podobné opatrenia, ktoré priamo zvyšujú LGD), ani zložku poklesu, ako sa vyžaduje v článku 181 ods. 1 písm. b) uvedeného nariadenia. V prípade portfólií zodpovedajúcich jedinému stupňu alebo skupine sa vykazuje LGD pre daný stupeň, ktorá nezahŕňa mieru konzervatívnosti, opatrenia dohľadu ani zložku poklesu. V prípade portfólií zodpovedajúcich súhrnu dlžníkov rôznych stupňov alebo skupín dlžníkov sa uvádza priemer LGD príslušných expozícií, ktoré nezahŕňajú miery konzervatívnosti, opatrenia dohľadu ani zložku poklesu, vážený expozíciou pri zlyhaní.

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

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			LGD bez miery konzervatívnosti, opatrení dohľadu a zložky poklesu je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1. Ak inštitúcia nedokáže izolovať príslušné konzervatívne úpravy, uplatňuje sa bod 3 časti I.
0140	splatnosť	vzor C08.01, stĺpec 0250 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa splatnosť vážená expozíciou pri zlyhaní. Uvádza sa ako počet dní. Tieto údaje sa nevykazujú pre expozície, pre ktoré splatnosť nie je prvkom pri výpočte hodnôt rizikovo vážených expozícií. Splatnosť sa konkrétne nevykazuje pre portfóliá, ktoré predstavujú expozície triedy expozícií ‚retail'.
0150	výška očakávanej straty	vzor C08.01, stĺpec 0280 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa výška očakávanej straty.
0160	rezervy na zlyhané expozície	vzor C09.02, stĺpce 0050, 0055 a 0060 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazujú sa rezervy na zlyhané expozície. Zahŕňajú všetky všeobecné a špecifické úpravy kreditného rizika expozícií v stave zlyhania uvedené v článku 110 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. (Jednorazové) úpravy kreditného rizika, ktoré inštitúcia uplatňuje v súvislosti so zmenami vo vykonávaní vymedzenia zlyhania, sa vykazujú tak, ako sú zaznamenané v databáze inštitúcie.
0170	hodnota rizikovo váženej expozície (RWA)	vzor C08.01, stĺpec 0260 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa hodnota rizikovo váženej expozície po koeficientoch na podporu (koeficienty na podporu MSP a infraštruktúry). Hodnota rizikovo váženej expozície nezahŕňa účinok potenciálnych opatrení podľa článku 458 nariadenia (EÚ) č. 575/2013.
0180	RWA podľa štandardizovaného prístupu	tretia časť hlava II kapitola 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	RWA podľa štandardizovaného prístupu je hypotetická hodnota RWA, ktorá sa získava tak, že namiesto prístupu IRB sa na expozície uplatní štandardizovaný prístup ku kreditnému riziku.

C 103 – Podrobnosti o portfóliách expozícií s vysokým rizikom zlyhania

V prípade portfólií uvedených v prílohe I, ktorých stav zabezpečenia kolaterálom je iný než ‚neuplatňuje sa', sa nasledujúce informácie môžu vynechať, ak schválený model nezahŕňa odlišné výpočty LGD pre zabezpečené a nezabezpečené časti expozície: LGD (stĺpec 0130), LGD bez opatrení dohľadu (stĺpec 0131), LGD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu (stĺpec 0132), LGD bez miery konzervatívnosti, opatrení dohľadu a zložky poklesu (stĺpec 0133), výška očakávanej straty (stĺpec 0150), hodnota rizikovo váženej expozície (stĺpec 0170), stratovosť za posledný rok (stĺpec 0210) a stratovosť za posledných 5 rokov (stĺpec 0220).

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	identifikačný kód portfólia		Vykazuje sa identifikačný kód portfólia v stĺpci 0010 vzoru C 103 prílohy I, v ktorej sa vymedzuje portfólio. Tento identifikačný kód je identifikátorom riadku a musí byť jedinečný pre každý riadok vzoru. Zaradenie expozícií do identifikačných kódov portfólia nie je výlučné: expozície alebo časti expozícií sa vykazujú v rámci každého identifikačného kódu portfólia, ktorý je uplatniteľný.
0040	počet dlžníkov		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0040 vzoru C 102 prílohy I.
0060	PD		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0060 vzoru C 102 prílohy I.
0061	PD bez opatrení dohľadu		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0061 vzoru C 102 prílohy I.
0062	PD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0062 vzoru C 102 prílohy I.
0080	pôvodná expozícia pred uplatnením konverzných faktorov		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0080 vzoru C 102 prílohy I.
0090	expozícia po substitučných účinkoch CRM pred uplatnením konverzných faktorov		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0090 vzoru C 102 prílohy I.
0100	konverzný faktor úverov (CCF)		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0100 vzoru C 102 prílohy I.
0110	EAD		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0110 vzoru C 102 prílohy I.
0120	hodnota kolaterálu		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0120 vzoru C 102 prílohy I.
0130	LGD		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0130 vzoru C 102 prílohy I.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0131	LGD bez opatrení dohľadu		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0131 vzoru C 102 prílohy I.
0132	LGD bez miery konzervatívnosti a opatrení dohľadu		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0132 vzoru C 102 prílohy I.
0133	LGD bez miery konzervatívnosti, opatrení dohľadu a zložky poklesu		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0133 vzoru C 102 prílohy I.
0140	splatnosť		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0140 vzoru C 102 prílohy I.
0150	výška očakávanej straty		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0150 vzoru C 102 prílohy I.
0160	rezervy na zlyhané expozície		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0160 vzoru C 102 prílohy I.
0170	hodnota rizikovo váženej expozície (RWA)		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0170 vzoru C 102 prílohy I.
0180	RWA podľa štandardizovaného prístupu		Uplatňujú sa pokyny pre stĺpec 0180 vzoru C 102 prílohy I.
0190	miera zlyhania za posledný rok		Vykazuje sa miera zlyhania za posledný rok. Na tento účel sa miera zlyhania vymedzuje ako pomer medzi týmito hodnotami: a) súčtom expozícií (pôvodnej expozície, stĺpec 0080, meranej k referenčnému dátumu mínus jeden rok), ktoré presne jeden rok pred referenčným dátumom neboli zlyhané a zlyhali medzi referenčným dátumom mínus jeden rok a referenčným dátumom; b) súčtom expozícií (pôvodnej expozície, stĺpec 0080, meranej k referenčnému dátumu mínus jeden rok), ktoré neboli zlyhané k referenčnému dátumu mínus jeden rok. Nezahŕňajú sa nové expozície, ktoré boli generované počas roka pred referenčným dátumom. Zlyhané expozície, ktoré boli napravené počas roka pred referenčným dátumom, sa zahŕňajú do čitateľa aj do menovateľa. Viacnásobné zlyhania toho istého dlžníka sa zahŕňajú len raz.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			Tieto informácie sa vykazujú pre identifikačné kódy portfólia, ktoré sa vzťahujú len na nezlyhané expozície; sú vyjadrené ako hodnota medzi 0 a 1. Zlyhania a dátumy zlyhania sa používajú tak, ako sú zaznamenané na základe vykonávania vymedzenia zlyhania platného v čase udalosti, t. j. inštitúcia je názoru, že k zlyhaniu došlo v súvislosti s vymedzením zlyhania, ktoré inštitúcia uplatnila v čase, keď bola udalosť zaznamenaná. Zmeny vo vymedzení zlyhania sa zohľadňujú iba prospektívne od dátumu ich vykonania, zatiaľ čo retrospektívne uplatňovanie zmien vo vymedzení zlyhania po posudzovanom zlyhaní (spätná simulácia) sa nesmie používať.
0200	miera zlyhania za posledných 5 rokov		Vykazuje sa vážený priemer mier zlyhania zistených za posledných päť rokov pred referenčným dátumom. Uplatňuje sa vymedzenie miery zlyhania uvedené v stĺpci 0190. Ako váha sa použijú nezlyhané expozície použité pri výpočte miery zlyhania v súlade so stĺpcom 0190. Ak inštitúcia nie je povinná vypočítať mieru zlyhania za posledných päť rokov pred referenčným dátumom podľa článku 180 ods. 1 písm. h) alebo článku 180 ods. 2 písm. e) nariadenia (EÚ) č. 575/2013, určí zástupný indikátor na základe svojej najdlhšej histórie až do piatich rokov pred referenčným dátumom a predloží svojmu príslušnému orgánu dokumentáciu s podrobnosťami o výpočte. Tieto informácie sa vykazujú pre identifikačné kódy portfólia, ktoré sa vzťahujú len na ‚nezlyhané' expozície; sú vyjadrené ako hodnota medzi 0 a 1. Zlyhania a dátumy zlyhania sa používajú tak, ako sú zaznamenané na základe vykonávania vymedzenia zlyhania platného v čase udalosti, t. j. inštitúcia je názoru, že k zlyhaniu došlo v súvislosti s vymedzením zlyhania, ktoré inštitúcia uplatnila v čase, keď bola udalosť zaznamenaná. Zmeny vo vymedzení zlyhania sa zohľadňujú iba prospektívne od dátumu ich vykonania, zatiaľ čo retrospektívne uplatňovanie zmien vo vymedzení zlyhania po posudzovanom zlyhaní (spätná simulácia) sa nesmie používať.
0210	stratovosť za posledný rok		Stratovosť zaznamenaná v poslednom roku sa vykazuje len pre identifikačné kódy portfólií, ktoré sa vzťahujú len na ‚nezlyhané' a ‚zlyhané' expozície. V prípade portfólií, pri ktorých nedošlo k zlyhaniu, stratovosť predstavuje súčet úprav kreditného rizika a odpisov realizovaných počas roka pred referenčným dátumom uplatnených na expozície, ktoré presne jeden rok pred referenčným dátumom neboli zlyhané a zlyhali počas roka pred referenčným dátumom, vydelený súčtom expozícií pri zlyhaní meraných presne jeden rok pred referenčným dátumom v rámci expozícií, ktoré presne jeden rok pred referenčným dátumom neboli zlyhané a zlyhali počas roka pred referenčným dátumom.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			Čitateľ stratovosti zahŕňa všetky úpravy kreditného rizika a odpisy súvisiace s expozíciami, ktoré zlyhali v priebehu roka pred referenčným rokom, vrátane úprav kreditného rizika uplatnených pred dátumom zlyhania. Nezahŕňajú sa nové expozície, ktoré boli generované počas roka pred referenčným dátumom. Expozície, ktoré zlyhali a boli znovu napravené počas roka pred referenčným dátumom, sa zahŕňajú do menovateľa stratovosti a úpravy kreditného rizika a odpisy uplatnené na tieto expozície sa zahŕňajú do čitateľa stratovosti. Viacnásobné zlyhania toho istého dlžníka sa berú do úvahy len raz. V prípade zlyhaných portfólií sa do stratovosti zahŕňajú expozície, ktoré boli v stave zlyhania presne jeden rok pred referenčným dátumom. Je to súčet a) úprav kreditného rizika týchto expozícií jeden rok pred referenčným dátumom a b) úprav kreditného rizika a odpisov uplatnených počas roka predchádzajúceho referenčnému dátumu, vydelený súčtom expozícií pri zlyhaní meraných presne jeden rok pred referenčným dátumom posudzovaných expozícií. Nezahŕňajú sa nové zlyhania počas roka pred referenčným dátumom. Expozície, ktoré boli znovu napravené počas roka pred referenčným dátumom, sa zahŕňajú do menovateľa stratovosti a úpravy kreditného rizika a odpisy uplatnené na tieto expozície sa zahŕňajú do čitateľa stratovosti. Viacnásobné zlyhania toho istého dlžníka sa zahŕňajú len raz. Stratovosť je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1. Zlyhania a dátumy zlyhania sa používajú tak, ako sú zaznamenané na základe vykonávania vymedzenia zlyhania platného v čase udalosti, t. j. inštitúcia je názoru, že k zlyhaniu došlo v súvislosti s vymedzením zlyhania, ktoré inštitúcia uplatnila v čase, keď bola udalosť zaznamenaná. Zmeny vo vymedzení zlyhania sa zohľadňujú iba prospektívne od dátumu ich vykonania, zatiaľ čo retrospektívne uplatňovanie zmien vo vymedzení zlyhania po posudzovanom zlyhaní (spätná simulácia) sa nesmie používať.
0220	stratovosť za posledných 5 rokov		Priemer stratovostí vážený expozíciou pri zlyhaní a zaznamenaný za posledných päť rokov pred referenčným dátumom sa vykazuje len pre identifikačné kódy portfólií týkajúce sa ‚nezlyhaných' a ‚zlyhaných' expozícií. Uplatňuje sa vymedzenie stratovosti uvedené v stĺpci 0210. Stratovosť za posledných päť rokov je založená na ročných stratovostiach za posledných päť rokov, ak sú tieto ročné stratovosti vymedzené analogicky k vymedzeniu stratovosti v stĺpci 0210; ročné stratovosti nezahŕňajú najmä dodatočné zmeny úprav kreditného rizika a odpisov, ku ktorým došlo po sledovanom horizonte (kalendárny rok) každej ročnej stratovosti. Ak inštitúcia nie je povinná používať údaje za posledných päť rokov pred referenčným dátumom podľa článku 181 ods. 2 posledného odseku nariadenia (EÚ) č. 575/2013, určí zástupný indikátor na základe svojej najdlhšej histórie až do piatich rokov pred referenčným dátumom a predloží svojmu príslušnému orgánu dokumentáciu s podrobnosťami o výpočte. Stratovosť je vyjadrená ako hodnota medzi 0 a 1. Zlyhania a dátumy zlyhania sa používajú tak, ako sú zaznamenané na základe vykonávania vymedzenia zlyhania platného v čase udalosti, t. j. inštitúcia je názoru, že k zlyhaniu došlo v súvislosti s vymedzením zlyhania, ktoré inštitúcia uplatnila v čase, keď bola udalosť zaznamenaná. Zmeny vo vymedzení zlyhania sa zohľadňujú iba prospektívne od dátumu ich vykonania, zatiaľ čo retrospektívne uplatňovanie zmien vo vymedzení zlyhania po posudzovanom zlyhaní (spätná simulácia) sa nesmie používať.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0250	RWA-		Inštitúcie vypočítavajú a vykazujú RWA- pre portfóliá uvedené vo vzore 103 prílohy I s týmito identifikačnými kódmi portfólia: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA- je hypotetická hodnota rizikovo váženej expozície po koeficientoch na podporu, ktorá je výsledkom uplatnenia hodnôt PD- namiesto hodnôt PD inštitúcie pre jednotlivé expozície. Zvyšné parametre potrebné na výpočet nepodliehajú zmenám. PD- vychádza z výpočtu vykonaného samostatne pre každý ratingový stupeň dlžníka. Používajú sa ratingové stupne dlžníkov vykázané v stĺpci 0005 vzoru C 08.02 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu Komisie (EÚ) 2021/451 (pozri pokyny vo vzore C 08.01 stĺpci 0010 a vo vzore C 08.02 prílohy II k uvedenému nariadeniu). V prípade každého ratingového stupňa dlžníka je p^{-} najmenšia kladná hodnota zodpovedajúca rovnici $$p^{-} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{-} \cdot (1 - p^{-})}{n}} \geq DR_{1y}$$ pričom $DR_{1y} > 0$, *a* $p^{-} = 0$ ak $DR_{1y} = 0$. V tomto prípade Φ^{-1} = inverzná funkcia štandardného normálneho (kumulatívneho) rozdelenia; q = úroveň spoľahlivosti stanovená na 90 %; DR_{1y} = miera zlyhania vážená prípadmi zlyhania za rok pred referenčným dátumom, t. j. počet dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka presne jeden rok pred referenčným dátumom a ktorí sa dostali do stavu zlyhania za posledný rok, vydelený počtom dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka presne jeden rok pred referenčným dátumom; n = počet dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli presne jeden rok pred referenčným dátumom zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka. V prípade každého dlžníka sa PD- rovná p^{-}, pričom p^{-} sa vypočítava v súlade so vzorcom uvedeným vo štvrtom pododseku pre ratingový stupeň dlžníka pridelený dlžníkovi.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0260	RWA+		Inštitúcie vypočítavajú a vykazujú RWA+ pre portfóliá uvedené vo vzore 103 prílohy I s týmto identifikačným kódom portfólia: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA+ je hypotetická hodnota rizikovo váženej expozície po koeficientoch na podporu, ktorá je výsledkom uplatnenia hodnôt PD+ namiesto hodnôt PD inštitúcie pre jednotlivé expozície. Zvyšné parametre potrebné na výpočet nepodliehajú zmenám. PD+ vychádza z výpočtu vykonaného samostatne pre každý ratingový stupeň dlžníka. Používajú sa ratingové stupne dlžníkov vykázané v stĺpci 0005 vzoru C 08.02 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu Komisie (EÚ) 2021/451 (pozri pokyny vo vzore C 08.01 stĺpci 0010 a vo vzore C 08.02 prílohy II k uvedenému nariadeniu). V prípade každého ratingového stupňa dlžníka je p^{+} najväčšia kladná hodnota zodpovedajúca rovnici $$p^{+} - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^{+} \bullet (1 - p^{+})}{n}} \leq DR_{1y}$$ V tejto rovnici Φ^{-1} = inverzná funkcia štandardného normálneho (kumulatívneho) rozdelenia; q = úroveň spoľahlivosti stanovená na 90 %; DR_{1y} = miera zlyhania vážená prípadmi zlyhania za rok pred referenčným dátumom, t. j. počet dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka presne jeden rok pred referenčným dátumom a ktorí sa dostali do stavu zlyhania za posledný rok, vydelený počtom dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka presne jeden rok pred referenčným dátumom; n = počet dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli presne jeden rok pred referenčným dátumom zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka. V prípade každého dlžníka sa PD+ rovná p^{+}, pričom p^{+} sa vypočítava v súlade so vzorcom uvedeným vo štvrtom pododseku pre ratingový stupeň dlžníka pridelený dlžníkovi.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0270	RWA–		Inštitúcie vypočítavajú a vykazujú RWA— pre portfóliá uvedené vo vzore 103 prílohy I s týmto identifikačným kódom portfólia: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA– je hypotetická hodnota rizikovo váženej expozície po koeficientoch na podporu, ktorá je výsledkom uplatnenia hodnôt PD-- namiesto hodnôt PD inštitúcie pre jednotlivé expozície. Zvyšné parametre potrebné na výpočet nepodliehajú zmenám. PD-- vychádza z výpočtu vykonaného samostatne pre každý ratingový stupeň dlžníka. Používajú sa ratingové stupne dlžníkov vykázané v stĺpci 0005 vzoru C 08.02 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu Komisie (EÚ) 2021/451 (pozri pokyny vo vzore C 08.01 stĺpci 0010 a vo vzore C 08.02 prílohy II k uvedenému nariadeniu). V prípade každého ratingového stupňa dlžníka je p^{--} najmenšia kladná hodnota zodpovedajúca rovnici $$p^{--} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{--} \cdot (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$$ pričom $DR_{5y} > 0$, *a* $p^{--} := 0$ ak $DR_{5y} = 0$ V tomto prípade Φ^{-1} = inverzná funkcia štandardného normálneho (kumulatívneho) rozdelenia; q = úroveň spoľahlivosti stanovená na 90 %; DR_{5y} = miera zlyhania za posledných 5 rokov pre daný ratingový stupeň dlžníka vypočítaná ako jednoduchý priemer piatich 1-ročných mier zlyhania vážených prípadmi zlyhania; n = počet dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli presne jeden rok pred referenčným dátumom zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka. V prípade každého dlžníka sa PD-- rovná p^{--}, pričom p^{--} sa vypočítava v súlade so vzorcom uvedeným vo štvrtom pododseku pre ratingový stupeň dlžníka pridelený dlžníkovi.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0280	RWA++		Inštitúcie vypočítavajú a vykazujú RWA++ pre portfóliá uvedené vo vzore 103 prílohy I s týmto identifikačným kódom portfólia: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA++ je hypotetická hodnota rizikovo váženej expozície po koeficientoch na podporu, ktorá je výsledkom uplatnenia hodnôt PD++ namiesto hodnôt PD inštitúcie pre jednotlivé expozície. Zvyšné parametre potrebné na výpočet nepodliehajú zmenám. PD++ vychádza z výpočtu vykonaného samostatne pre každý ratingový stupeň dlžníka. Používajú sa ratingové stupne dlžníkov vykázané v stĺpci 0005 vzoru C 08.02 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu Komisie (EÚ) 2021/451 (pozri pokyny vo vzore C 08.01 stĺpci 0010 a vo vzore C 08.02 prílohy II k uvedenému nariadeniu). V prípade každého ratingového stupňa dlžníka je p^{++} najväčšia kladná hodnota zodpovedajúca rovnici $$p^{++} - \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{++} \cdot (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$$ kde, Φ^{-1} = inverzná funkcia štandardného normálneho (kumulatívneho) rozdelenia; q = úroveň spoľahlivosti stanovená na 90 %; DR_{5y} = miera zlyhania za posledných 5 rokov pre daný ratingový stupeň dlžníka vypočítaná ako jednoduchý priemer piatich 1-ročných mier zlyhania vážených prípadmi zlyhania; n = počet dlžníkov, ktorí neboli v stave zlyhania a boli presne jeden rok pred referenčným dátumom zaradení do posudzovaného ratingového stupňa dlžníka. V prípade každého dlžníka sa PD++ rovná p^{++}, pričom p^{++} sa vypočítava v súlade so vzorcom uvedeným vo štvrtom pododseku pre ratingový stupeň dlžníka pridelený dlžníkovi.

C 105.01 – Vymedzenie interných modelov

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	identifikačný kód interného modelu		Inštitúcia vykazuje identifikačný kód interného modelu, ktorý pridelil príslušný orgán. Ak nie je k dispozícii, inštitúcia vykazuje identifikačný kód interného modelu, ktorý si sama pridelila. Identifikačný kód interného modelu musí jednoznačne odkazovať na interný model schválený príslušným orgánom a používaný na výpočet RWA. Je identifikátorom riadku a musí byť jedinečný pre každý riadok vzoru.
0020	názov modelu		Vykazuje sa názov modelu, ktorý danému internému modelu pridelila vykazujúca inštitúcia.
0030	parameter rizika podľa prístupu IRB		Ako parameter rizika podľa prístupu IRB sa uvedie jeden z týchto údajov: a) PD; b) LGD; c) konverzný faktor úverov. V prípade interného modelu pre podnikateľské subjekty – expozície vo forme špecializovaného financovania podľa článku 153 ods. 5 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 (‚kritériá na zaradenie špecializovaného financovania‘) sa pole ponechá prázdne, alebo sa v ňom uvedie označenie ‚NULL‘.
0040	EAD	vzor C08.01, stĺpec 0110 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa súhrnná hodnota expozícií v rozsahu uplatňovania ratingového modelu.
0050	priemerná miera zlyhania vážená expozíciou pri zlyhaní na účely kalibrácie		Vykazuje sa priemer ročných mier zlyhania vážený expozíciou pri zlyhaní, ktorý sa používa pri kalibrácii modelov PD. Táto informácia sa uvádza iba v prípade modelov PD. Použijú sa údaje použité pri kalibrácii parametrov modelu. Ak neexistujú interné údaje a kalibrácia je založená na externých údajoch, vykazujú sa externé údaje.
0060	priemerná miera zlyhania vážená prípadmi zlyhania na účely kalibrácie		Vykazuje sa jednoduchý priemer ročných mier zlyhania vážený prípadmi zlyhania, ktorý sa používa pri kalibrácii modelov PD. Táto informácia sa uvádza iba v prípade modelov PD. Použijú sa údaje použité pri kalibrácii parametrov modelu. Ak neexistujú interné údaje a kalibrácia je založená na externých údajoch, vykazujú sa externé údaje.
0070	dlhodobá pravdepodobnosť zlyhania		Vykazuje sa stredová hodnota, ktorú inštitúcia používa pri kalibrácii modelov a ktorá zahŕňa akékoľvek prudenciálne úpravy jednoduchého priemeru ročných mier zlyhania vážených prípadmi zlyhania a používaných pri kalibrácii modelov PD. Táto informácia sa uvádza iba v prípade modelov PD.
0080	miera nápravy zlyhaných aktív		Miera nápravy zlyhaných aktív je percentuálny podiel nesplatených zlyhaných aktív, ktoré sa za obdobie 12 mesiacov vrátia do stavu ‚nezlyhané‘. Inštitúcia, ktorá pre daný model nevypočítava mieru nápravy, vypočítava na základe uvedenej definície zástupný indikátor miery nápravy. Inštitúcia oznamuje použitie zástupného indikátora príslušnému orgánu. Táto informácia sa uvádza iba v prípade modelov LGD.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0090	miera návratnosti pri nenapravených zabavených aktívach		Vykazuje sa priemerná miera návratnosti nenapravených zlyhaní zahrnutých do časového radu, ktorý inštitúcia používa na kalibráciu modelov LGD pri nezlyhaných aktívach, vážená prípadmi zlyhania. Použijú sa údaje použité pri kalibrácii parametrov modelu. Ak neexistujú interné údaje a kalibrácia je založená na externých údajoch, vykazujú sa externé údaje. Ak inštitúcia nemá konkrétnu mieru návratnosti za nenapravené zlyhania v dôsledku toho, že postup realizácie náhrad ešte nebol ukončený, vypočíta zástupný indikátor na základe pozorovaných náhrad, ako aj na základe odhadov náhrad pri neukončenom postupe realizácie náhrad. Inštitúcia oznamuje použitie zástupného indikátora príslušnému orgánu. Táto informácia sa uvádza iba v prípade modelov LGD.
0100	dĺžka obdobia realizácie náhrad za nenapravené zabavené aktíva		Vykazuje sa priemerná dĺžka obdobia realizácie náhrad (od začiatku stavu zlyhania až do dátumu ukončenia postupov realizácie náhrad) za nenapravené zlyhania zahrnuté do časového radu, ktorý inštitúcia používa na kalibráciu modelov LGD pri nezlyhaných aktívach, vážená prípadmi zlyhania. Priemerná dĺžka vážená prípadmi zlyhania sa vyjadruje počtom dní. Použijú sa údaje použité pri kalibrácii parametrov modelu. Ak neexistujú interné údaje a kalibrácia je založená na externých údajoch, vykazujú sa externé údaje. Ak inštitúcia nemá konkrétnu dĺžku obdobia realizácie náhrad pri nenapravených zlyhaniach v dôsledku toho, že postup realizácie náhrad ešte nebol ukončený, vypočíta na základe uvedenej definície zástupný indikátor. Inštitúcia oznamuje použitie zástupného indikátora príslušnému orgánu. Táto informácia sa uvádza iba v prípade modelov LGD.
0110	spoločné rozhodnutie	článok 20 ods. 2 písm. a) nariadenia Rady (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcia oznámi, či orgán konsolidovaného dohľadu a príslušný orgán z hostiteľského štátu prijali vo veci prudenciálnych požiadaviek spoločné rozhodnutie, ktorého predmetom je povolenie používať prístup IRB pri výpočte prudenciálnych požiadaviek na expozície v držbe dcérskych inštitúcií, ktoré sú zaradené do vykazovaných referenčných portfólií.
0120	orgán konsolidovaného dohľadu	článok 20 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa kód ISO krajiny pôvodu príslušného orgánu zodpovedného za dohľad na konsolidovanom základe nad inštitúciou, ktorá uplatňuje prístup IRB.
0130	RWA	vzor C08.01, stĺpec 0260 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa súhrnná hodnota rizikovo vážených expozícií po koeficientoch na podporu (koeficienty na podporu MSP a infraštruktúry) expozícií v rozsahu uplatňovania ratingového modelu.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0140	navýšenia RWA		Navýšenia RWA sú subpozíciou („z toho“) RWA (stĺpec 0130 vzoru C105.01) a zahŕňajú a) hodnotu rizikovo vážených expozícií, ktorá sa pripočítava k hodnote rizikovo vážených expozícií vyplývajúcej z uplatňovania parametra/parametrov rizika modelu z dôvodu prípadných dodatočných interných opatrení konzervatívnosti, ktoré sa priamo uplatňujú na RWA; b) hodnotu rizikovo vážených expozícií, ktorá sa pripočítava k hodnote rizikovo vážených expozícií vyplývajúcej z uplatňovania parametra/parametrov rizika modelu z dôvodu prípadných opatrení dohľadu, ktoré sa priamo uplatňujú na RWA. Hodnoty podľa písmen a) a b) nezahŕňajú opatrenia, ktoré sú už zohľadnené v PD (stĺpec 0060 vzoru C102 a stĺpec 0060 vzoru C103), konverznom faktore úverov (stĺpec 0100 vzorov C102 a C103) alebo LGD (stĺpec 0130 vzorov C102 a C103), ale obmedzujú sa na opatrenia, ktoré sa priamo uplatňujú na RWA a v relevantných prípadoch popri mierach konzervatívnosti a opatreniach dohľadu (multiplikátory, navýšenia, spodné hranice alebo podobné opatrenia), ktorými sa zvyšujú parametre rizika. Navýšenia RWA nezahŕňajú účinok potenciálnych opatrení podľa článku 458 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Ak inštitúcia nedokáže izolovať príslušné konzervatívne úpravy, uplatňuje sa bod 3 časti I.

C 105.02 – Priraďovanie interných modelov k portfóliám

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	identifikačný kód portfólia	vzor C102, stĺpec 0010 a vzor C103, stĺpec 0010	Vykazuje sa identifikačný kód portfólia, ktorý jednoznačne identifikuje portfólio v súlade so vzormi C102 a C103 prílohy I. Stĺpce 0010 a 0020 sú zloženým identifikátorom riadku a spoločne musia byť pre každý riadok v tomto vzore jedinečné.
0020	identifikačný kód interného modelu	vzor C 105.01, stĺpec 0010	Vykazuje sa identifikačný kód interného modelu pridelený vykazujúcou inštitúciou. Stĺpce 0010 a 0020 sú zloženým identifikátorom riadku a spoločne musia byť pre každý riadok vo vzore C105.02 jedinečné.
0030	EAD	vzor C08.01, stĺpec 0110 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa súhrnná hodnota expozícií, ktoré sú zahrnuté v portfóliu vymedzenom v stĺpci 0010 a v rozsahu uplatňovania ratingového modelu vymedzeného v stĺpci 0020. Ak sa v rámci daného portfólia na všetky expozície uplatňuje jeden konkrétny model, hodnota expozície musí byť rovnaká ako hodnota vykázaná pre to isté portfólio v stĺpci 0110 vzoru C 102, prípadne vzoru C 103.
0040	RWA	vzor C08.01, stĺpec 0260 prílohy I k vykonávaciemu nariadeniu (EÚ) 2021/451	Vykazuje sa súhrnná RWA po faktoroch podpory pre expozície, ktoré sú zahrnuté v portfóliu vymedzenom v stĺpci 0010 a v rozsahu uplatňovania ratingového modelu vymedzeného v stĺpci 0020. Ak sa v rámci daného portfólia na všetky expozície uplatňuje jeden konkrétny model, RWA musí byť rovnaká ako hodnota vykazovaná v prípade toho istého portfólia v stĺpci 0170 vzoru C 102, prípadne vzoru C 103.

C 105.03 – Priraďovanie interných modelov ku krajinám

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0005	identifikačný kód riadku		Tento kód je identifikátorom riadku a musí byť jedinečný pre každý riadok vzoru. Riadi sa číselným poradím 1, 2, 3 atď.
0010	identifikačný kód interného modelu	vzor C105.01, stĺpec 0010	Vykazuje sa identifikačný kód interného modelu pridelený vykazujúcou inštitúciou. Ak sa jeden identifikačný kód interného modelu uplatňuje na niekoľko krajín, vykazujú sa jednotlivé kombinácie ‚identifikačného kódu interného modelu' a ‚umiestnenia inštitúcie' v samostatných riadkoch. Stĺpce 0010 a 0020 sú zloženým identifikátorom riadku a ich kombinácia musí byť pre každý riadok v tabuľke jedinečná.
0020	umiestnenie inštitúcie	článok 20 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa kód ISO krajiny zákonného sídla každej dcérskej spoločnosti, ktorá účtuje expozície IRB vykazované za každé zaúčtované referenčné portfólio bez ohľadu na to, či orgán dohľadu z hostiteľskej krajiny vydal povolenie uplatňovať prístup IRB.“

PRÍLOHA II

„PRÍLOHA V

REFERENČNÉ NÁSTROJE A PORTFÓLIÁ PRE TRHOVÉ RIZIKO

Oddiel 1: Pokyny

Oddiel 2: Nástroje

Oddiel 3: Individuálne portfóliá – jeden nástroj

Oddiel 4: Individuálne portfóliá – viac nástrojov

Oddiel 5: Súhrnné portfóliá

Oddiel 6: Ďalšie špecifikácie nástrojov

Oddiel 7: Validačné portfóliá SBM

Oddiel 1: Pokyny

a) Na účely tejto prílohy sa uplatňujú tieto pravidlá:

i) „deň zaúčtovania“ je dátum a čas, kedy inštitúcie zaúčtovávajú transakcie na účely referenčného porovnávania;

ii) „počiatočné trhové ocenenie (IMV)“ je trhová hodnota nástrojov uvedených v oddiele 2 tejto prílohy k referenčnému dátumu a času IMV;

iii) „referenčný dátum IMV“ je dátum a čas, s odkazom na ktorý inštitúcie určujú IMV transakcií v rámci referenčného portfólia;

iv) „dátum zasielania IMV“ je dátum, ku ktorému inštitúcie predkladajú výsledky IMV transakcií v referenčnom portfóliu;

v) „VaR“ je hodnota v riziku;

vi) „sVaR“ je stresová hodnota v riziku;

vii) „IRC“ sú požiadavky na dodatočné riziko;

viii) „CTP“ je korelačné obchodné portfólio;

ix) „APR“ sú všetky cenové riziká vypočítané v súlade s článkom 377 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013;

x) „miery rizika“ (RM) sú hodnoty VaR, sVaR a tam, kde sa to vyžaduje, IRC a APR pre portfóliá, ako sa stanovuje v oddieloch 3, 4 a 5 tejto prílohy, medzi počiatočným a konečným referenčným dátumom RM;

xi) „počiatočný referenčný dátum RM“ je dátum, ku ktorému inštitúcie začínajú počítať hodnoty RM;

xii) „konečný referenčný dátum RM“ je dátum, ku ktorému inštitúcie ukončia výpočet hodnôt RM;

xiii) „dátum zasielania RM“ je dátum, ku ktorému inštitúcie predkladajú výsledky RM transakcií v referenčnom portfóliu;

xiv) „súčasná hodnota“ (PV) je trhová hodnota portfólií, ako sa uvádza v oddiele 3 tejto prílohy, ku konečnému referenčnému dátumu RM;

xv) „ATM“ je pozícia „na peniazoch“ (*at the money*) z hľadiska relatívnej pozície súčasnej alebo budúcej ceny podkladového aktíva derivátu vo vzťahu k realizačnej cene tohto derivátu;

xvi) „OTM“ je pozícia „mimo peňazí“ (*out of the money*) z hľadiska relatívnej pozície súčasnej alebo budúcej ceny podkladového aktíva derivátu vo vzťahu k realizačnej cene tohto derivátu;

xvii) „ITM“ je pozícia „v peniazoch“ (*in the money*) z hľadiska relatívnej pozície súčasnej alebo budúcej ceny podkladového aktíva derivátu vo vzťahu k realizačnej cene tohto derivátu;

xviii) „dlhý“ je „zakúpený“ a „krátky“ je „predaný“;

xix) „CDS“ sú swapy na kreditné zlyhanie;

xx) v prípade swapov na kreditné zlyhanie „dlhé“ znamená „zakúpené zabezpečenie“ a „krátke“ znamená „predané zabezpečenie“;

xxi) „MLN“ sú milióny;

xxii) „OTC“ je mimoburzový;

xxiii) „ASA“ je alternatívny štandardizovaný prístup, ako sa uvádza v tretej časti hlave IV kapitole 1a oddiele 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013;

xxiv) „SBM“ je metóda založená na citlivostiach, ako sa uvádza v tretej časti hlave IV kapitole 1a oddiele 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013;

xxv) „DRC“ je požiadavka na riziko zlyhania, ako sa uvádza v tretej časti hlave IV kapitole 1a oddiele 5 nariadenia (EÚ) č. 575/2013;

xxvi) „RRAO“ je dodatočná hodnota reziduálneho rizika, ako sa uvádza v tretej časti hlave IV kapitole 1a oddiele 4 nariadenia (EÚ) č. 575/2013.

b) Na účely „referenčného porovnávania“ sa uplatňujú tieto dátumy:

i) dňom zaúčtovania je 30. január 2025;

ii) referenčným dátumom IMV (a počiatočnej SBM) je 6. február 2025 (o 17.30 hod. SEČ);

iii) dátumom zasielania IMV (a počiatočnej SBM a validácie SBM) je 28. február 2025;

iv) počiatočným referenčným dátumom RM je 2. jún 2025;

v) konečným referenčným dátumom RM (a konečného ASA) je 13. jún 2025;

vi) dátumom zasielania RM (a konečného ASA) je 18. júl 2025.

c) Pokiaľ nie je v oddiele 2 tejto prílohy výslovne stanovené inak, všetky pozície sa zaúčtovávajú v deň zaúčtovania uvedený v písmene b) bode i) tohto oddielu. Po zaúčtovaní pozícií každé portfólio starne počas trvania referenčného porovnávania a vypočítava sa za predpokladu, že inštitúcia počas celého obdobia referenčného porovnávania neprijme žiadne opatrenie na riadenie portfólia. Ak nie je v špecifikáciách konkrétneho nástroja výslovne uvedené inak, realizačné ceny pozícií v opciách sa určujú porovnávaním s cenami podkladového aktíva zistenými na konci obchodovania v deň zaúčtovania.

d) Na účely počiatočného trhového ocenenia sa ocenenie jednotlivých nástrojov predloží príslušnému orgánu inštitúcie do dátumu zasielania IMV. Inštitúcia do tohto dátumu predloží vysvetľujúcu poznámku k výsledkom v súlade s písmenom e). Ak je to možné, IMV sa poskytuje v súlade s ocenením oddelenia front office danej inštitúcie. Ak IMV nie sú poskytnuté oddelením front office danej inštitúcie, inštitúcia vo vysvetľujúcej poznámke uvedie, kto je poskytovateľom zdroja údajov IMV.

e) Vysvetľujúca poznámka, ktorú majú inštitúcie predložiť spolu s IMV, musí pre každý nástroj obsahovať všetky tieto údaje:

i) rizikové faktory použité na výpočet IMV nástroja;

ii) model oceňovania použitý na výpočet IMV nástroja a opis tohto modelu oceňovania;

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

iv) rizikové faktory zahrnuté do modelu VaR, ktoré sú zároveň vstupmi pre ocenenie IMV daného nástroja;

v) špecifické vlastnosti modelu VaR vo vzťahu k danému nástroju;

vi) dostupné referenčné údaje pre nástroj vo vlastnom formáte inštitúcie;

vii) aspekty uvedené v písmenách h), i), k), m), n), o), v), w), y), gg) a kk) tohto oddielu.

f) Na účely písmena e) bodu v) sa vykazujú všetky tieto údaje:

i) stručné opisy modelu VaR;

ii) použité metódy precenenia;

iii) funkčná forma použitá na modelovanie výnosov (ako sú absolútne, relatívne, iné metódy);

iv) kvalitatívne informácie o časových radoch použitých na kalibráciu modelu VaR vo vzťahu k danému nástroju (napríklad zdroj, metodika normalizácie, použité skupiny, iné informácie, ktoré inštitúcie považujú za relevantné na vysvetlenie poskytnutých výsledkov).

g) Vysvetľujúca poznámka uvedená v písmene d) sa aktualizuje pri každom opätovnom predložení akejkoľvek hodnoty, pričom musí odzrkadľovať zmeny medzi jednotlivými predloženiami údajov. Vysvetľujúca poznámka musí obsahovať jednu časť, v ktorej sa uvádzajú všetky dátumy predloženia údajov a dôvody opätovného predloženia údajov.

h) Riziká pozícií sa vypočítavajú bez zohľadnenia nákladov na financovanie. V uplatniteľných prípadoch používajú inštitúcie ako diskontnú sadzbu jednodňovú sadzbu meny nástroja. V prípade derivátových nástrojov uvedených v oddiele 2 tejto prílohy sa predpokladá, že existuje platná dohoda o kolaterále. Ak to nie je možné, vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) sa uvedú dôvody.

i) Kreditné riziko protistrany a riziko úpravy ocenenia pohľadávky (CVA) sa pri oceňovaní rizík portfólií nezohľadňujú. Ak to nie je možné, vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu sa uvedú dôvody. Inštitúcie vykazujú prípady, keď sú do IMV zahrnuté iné typológie úprav ocenenia, a vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu vysvetlia príslušnú metodiku a vplyv pre každý finančný nástroj.

j) V prípade transakcií, ktoré zahŕňajú dlhé pozície v CDS, inštitúcie predpokladajú, že pre vstup do pozície bol zaplatený bezodkladný počiatočný poplatok podľa trhových štandardov a konvencií. Dátum splatnosti všetkých CDS musí zodpovedať obvyklým štvrťročným dátumom ukončenia.

k) Ďalšie špecifikácie potrebné na vykonanie výpočtov cien požadovaných pre pozície CDS musia byť v súlade s bežne používanými trhovými štandardmi a konvenciami a musia byť vysvetlené vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu.

l) Použije sa taký dátum splatnosti, ktorým sa zabezpečí, aby bola transakcia čo najbližšie k splatnosti určenej v súlade s trhovými štandardmi a konvenciami.

m) Pokiaľ ide o podrobnosti o nástrojoch, ktoré nie sú uvedené v oddiele 2 tejto prílohy, inštitúcie uvádzajú použité predpoklady vrátane konvencie počítania dní a výberu obchodovateľného a likvidného nástroja, ak je to povolené, spolu s výsledkami vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu.

n) Inštitúcie, ktoré sa domnievajú, že pre interpretáciu výsledkov vykonávania porovnávania sú okrem predpokladov, ktoré sú uvedené v tomto oddiele, relevantné aj ďalšie predpoklady vrátane nastavenia konca pracovného času, rolovania kupónov, mapovania na základe indexov a iných, predložia opis týchto predpokladov vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu.

o) Vysvetľujúca poznámka uvedená v písmene d) tohto oddielu musí obsahovať vysvetlenia rizík, ktoré nie sú zachytené v modeli, pre nástroje uvedené v oddiele 2 tejto prílohy.

p) So všetkými opciami sa zaobchádza tak, akoby sa s nimi obchodovalo mimo burzy, pokiaľ nie je výslovne stanovené inak.

q) Pri OTC opciách sa dodržiavajú konvencie štandardného počítania lehôt. Čas do splatnosti „n-mesačnej“ opcie je n mesiacov. Ak opcie exspirujú v neobchodný deň, inštitúcie zmenia dátum exspirácie na pracovný deň v súlade s trhovými štandardmi a konvenciami.

r) Všetky OTC opcie sa považujú za:

   i) americké v prípade akcií na jedno meno a komodít;

   ii) európske v prípade akciových indexov, cudzích mien a swapcií.

s) Všetky OTC opcie sa považujú za „nekryté“, aby sa z počiatočného trhového ocenenia vylúčila prémia.

t) Pokiaľ ide o CTP, inštitúcie, ktoré majú povolenie používať pre CTP model APR, poskytujú podrobné informácie o svojich najrelevantnejších predpokladoch, trhových štandardoch a konvenciách týkajúcich sa nástrojov korelačného obchodného portfólia¤ uvedených v oddiele 2 tejto prílohy vrátane zaisťovacích pomerov, ktoré vypočítali s cieľom zabezpečiť, aby mali nástroje CTP ku dňu zaúčtovania neutrálnu hodnotu CS01.

u) IMV pre každý nástroj sa pre daný nástroj uvádza v mene nástroja EBA stanovenej v oddiele 2 tejto prílohy.

v) V prípade portfólií pozostávajúcich z jedného alebo viacerých nástrojov denominovaných v menách nástroja EBA, ktoré sa líšia od meny portfólia EBA, sa výsledok prepočíta na vykazovanú menu portfólia EBA pomocou spotového výmenného kurzu ECB platného k príslušnému dátumu. Konvertovaný výsledok sa vysvetlí vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu.

w) Inštitúcie sa pri zaúčtovávaní pozícií riadia príslušnými trhovými konvenciami, pokiaľ sa v týchto pokynoch v opisoch nástrojov (oddiel 2 tejto prílohy) nestanovuje inak.

x) Ak sa na nástroj alebo podkladový nástroj derivátu vzťahuje korporátna udalosť, ktorá má vplyv na referenčné porovnávanie, ako napr. kúpna opcia emitenta, zlyhanie alebo podobné opatrenie, inštitúcie takýto nástroj vylúčia z porovnávania spolu s akýmkoľvek súvisiacim CDS alebo opciou.

y) Pokiaľ ide o indexovú sériu, výraz „on-the-run“ znamená najlikvidnejšie a najobchodovateľnejšie série tohto indexu dostupné na trhu. Inštitúcie vysvetlia svoj výber série „on-the-run“ spolu so súvisiacimi výsledkami v sprievodnej vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu.

z) Ak nie je stanovené inak, inštitúcie uplatňujú na úrokovú sadzbu nariadenie EÚ o referenčných hodnotách s cieľom zaúčtovať nástroje uvedené v oddiele 2 tejto prílohy. Inštitúcie uvádzajú uplatňovanú sadzbu (okrem tých, ktoré sú uvedené v oddiele 2 tejto prílohy) vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) týchto pokynov.

aa) Miery rizika pre portfóliá uvedené v oddieloch 3, 4 a 5 sa spolu so súčasnou hodnotou vypočítavajú od „počiatočného referenčného dátumu RM“ po „konečný referenčný dátum RM“. Miery rizika ASA podľa FRTB (SBM, DRC a RRAO) sa vypočítavajú pre „konečný referenčný dátum RM“. Inštitúcie predkladajú výsledky týchto výpočtov svojmu príslušnému orgánu do dátumu zasielania RM. IMV a SBM sa vykazujú pre každý nástroj. Miery rizika, SBM, DRC, RRAO a súčasná hodnota sa v príslušných prípadoch vykazujú pre každé portfólio, a to individuálne aj súhrnne. SBM, DRC a RRAO sa v príslušných prípadoch vykazujú aspoň pre tie isté portfóliá, za ktoré sa vykazujú miery rizika.

bb) Pokiaľ ide o portfóliá uvedené v oddiele 7, inštitúcie vykazujú výsledky SBM a predkladajú ich v súlade s dátumami vykazovania pre predloženie IMV.

cc) Portfóliá kreditného rozpätia vykazujú len inštitúcie, ktorým bolo udelené povolenie na modelovanie špecifického rizika dlhových nástrojov. V prípade úrokových portfólií, ktoré zahŕňajú riziko ako súčasť určitých nástrojov, individuálne a súhrnné portfóliá modelujú inštitúcie, ktorým bolo udelené povolenie na modelovanie všeobecného úrokového rizika, ako aj inštitúcie, ktorým bolo udelené povolenie na modelovanie všeobecného aj špecifického úrokového rizika.

dd) Výsledky za individuálne aj súhrnné portfóliá sa predkladajú len vtedy, ak sa predkladajú aj výsledky nástrojov, ktoré sú ich súčasťou.

ee) V oddiele 2 tejto prílohy (Nástroje) „rok T“ znamená „2025“ a „rok T + X“ znamená 2025 + X, pričom X sa spresňuje v oddiele 2.

ff) V oddiele 2 tejto prílohy (Nástroje) inštitúcie určia deň exspirácie/splatnosti v súlade s týmito pokynmi:

i) ak je určený dátum, použije sa tento konkrétny dátum;

ii) ak dátum určený nie je, použije sa trhová konvencia, ak je k dispozícii. Ak napríklad existuje trhová konvencia, že dňom exspirácie/splatnosti je tretí piatok v mesiaci, potom „jún roku T“ znamená tretí piatok v mesiaci roku T;

iii) ku koncu mesiaca, keď je uvedený „koniec“, ide o posledný kalendárny deň v mesiaci;

iv) počas pevne stanoveného obdobia nasledujúceho po „dni zaúčtovania“, ak je obdobie vymedzené ako počet dní, ide o posledný deň daného obdobia. Ak je obdobie vymedzené v týždňoch, mesiacoch alebo rokoch, ide o ten istý deň nasledujúceho týždňa, mesiaca alebo roka, pokiaľ ide o deň zaúčtovania, alebo ak je posledný mesiac alebo rok obdobia kratší, ide o posledný deň tohto mesiaca alebo roka; ak „deň zaúčtovania + obdobie x“ pripadá na deň pracovného pokoja, vyberte nasledujúci pracovný deň;

v) ak nie je stanovené inak, použijú sa tieto predpoklady: konvencia počítania dní: ACT/360, kalendár sviatkov: Target2.

gg) Pokiaľ nie je výslovne stanovené inak, v oddiele 2 tejto prílohy (Nástroje) sa na všetky CDS uplatňujú tieto požiadavky:

i) frekvencia kupónu: štvrťročne;

ii) kupón (bázické body): 100;

iii) počítanie dní: ACT/360;

iv) rok definícií ISDA: 2014;

v) doložka o reštrukturalizácii: upravená – upravená reštrukturalizácia (MMR);

vi) splatnosť: december roku T + 4;

vii) druh dlhu: nadriadené;

viii) splatnosť: 5 rokov;

ix) dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania;

x) použitá diskontná krivka a miera návratnosti sa uvedú vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tejto prílohy.

hh) IMV dlhopisových nástrojov zahŕňa vzniknutý úrok.

ii) Inštitúcie poskytujú informácie týkajúce sa času ocenenia PV, pričom vo vysvetľujúcej poznámke uvedenej v písmene d) tohto oddielu uvedú príslušný čas. Ak je to možné, ocenenie PV sa vypočítava ku koncu pracovného dňa.

jj) Miery rizika portfólií sa vypočítavajú v tej istej mene, ako je mena portfólia, pričom sa nezahrnie žiadne devízové riziko, a to ani v súvislosti s menou vykazovania inštitúcií. Devízové riziko sa zohľadňuje len vtedy, ak je neoddeliteľne zahrnuté v nástrojoch. Ak sa výsledky vykazovania aj výsledky v mene portfólia vykazujú ako súčasť postupu, pri údajoch podľa ASA sa výsledky vypočítané v mene vykazovania inštitúcie prepočítajú na menu portfólia EBA spotovým prepočtom pomocou spotového výmenného kurzu ECB pridruženého k dátumu výpočtu. Prepočet do meny portfólia EBA neznamená zmenu faktorov devízového rizika.

kk) Ak sa uplatňuje článok 325q ods. 7 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 (prístup „základnej meny“), inštitúcie pri vykonávaní výpočtov SBM a vykazovaní citlivostí SBM zohľadňujú faktory devízového rizika vyplývajúce z uplatnenia prístupu základnej meny. Vykazované hodnoty sa nevyjadrujú vo zvolenej základnej mene, ale v mene vykazovania inštitúcií použitím spotového prepočtu pomocou spotového výmenného kurzu ECB pridruženého k príslušnému dátumu.

Oddiel 2: Nástroje

Inštitúcie uvádzajú IMV v súlade s pokynmi stanovenými v oddiele 1 tejto prílohy pre nasledujúce finančné nástroje, pri ktorých uvádzajú miery rizika a súčasnú hodnotu portfólií uvedených v oddiele 3 a oddiele 4:

AKCIE

101. Dlhá pozícia vo futures na index EURO STOXX 50 (Ticker: FESX).

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 1 000 EUR

Burza: Eurex

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

102. Dlhá pozícia v 10 000 akciách BAYER (Ticker: BAYN GR)

Burza: Xetra

Mena nástroja EBA: EUR

103. Krátka pozícia vo futures BAYER (Ticker: BAYN GR)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Burza: Eurex

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

104. Krátka pozícia vo futures STELLANTIS (Ticker: STLA FP)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Burza: Euronext

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

105. Krátka pozícia vo futures ALLIANZ (Ticker: ALV GR)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Burza: Eurex

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

106. Krátka pozícia vo futures BARCLAYS (Ticker: BARC LN)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Burza: Eurex

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: GBP

107. Krátka pozícia vo futures DEUTSCHE BANK (Ticker: DBK GR)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Burza: Eurex

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

108. Krátka pozícia vo futures CRÉDIT AGRICOLE (Ticker: ACA FP)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Burza: Euronext

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

109. Dlhá pozícia v kúpnych opciách. Podkladové aktívum BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

110. Krátka pozícia v kúpnych opciách. Podkladové aktívum BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: december roku T

Mena nástroja EBA: EUR

111. Dlhá pozícia v kúpnych opciách. Podkladové aktívum PFIZER (Ticker PFE US) 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: USD

112. Dlhá pozícia v predajných opciách. Podkladové aktívum PFIZER (Ticker PFE US) 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: USD

113. Dlhá pozícia v kúpnych opciách. Podkladové aktívum BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: december roku T

Mena nástroja EBA: EUR

114. Krátka pozícia v kúpnych opciách. Podkladové aktívum BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

115. Dlhá pozícia v kúpnych opciách. Podkladové aktívum AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: december roku T

Mena nástroja EBA: GBP

116. Dlhá pozícia v predajných opciách. Podkladové aktívum AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcií)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty 10 000 akcií podkladového aktíva

Dátum exspirácie: december roku T

Mena nástroja EBA: GBP

117. Krátka pozícia vo futures NIKKEI 225 (Ticker NKY)

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 20 000 JPY

Burza: CME

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: JPY

118. Automaticky splatný kapitálový produkt

Dlhá pozícia

Zaúčtovanie v „deň zaúčtovania“

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

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

Mena nástroja EBA: EUR

Splatnosť: 5 rokov

Ročné vyplácanie a ročné pozorovanie („deň zaúčtovania + 1 rok“, „deň zaúčtovania + 2 roky“, „deň zaúčtovania + 3 roky“, „deň zaúčtovania + 4 roky“, „deň zaúčtovania + 5 rokov“). Vyplácanie sa uskutočňuje 10 dní po referenčnom dátume.

Kupón: 6 %

Úroveň automatickej splatnosti („počiatočná hodnota“): koniec dňa zaúčtovania + 1 mesiac

Platba bariérového kupónu: 60 % úrovne automatickej splatnosti

Ochranná bariéra: 55 % úrovne automatickej splatnosti

— Ak je index pod úrovňou ochrannej bariéry, kapitál nie je zaručený (ak je jeho úroveň pod úrovňou ochrannej bariéry, kapitál, ktorý sa vráti v piatom roku, bude v proporcionálnej výške: ak napríklad SX5E = 40 % svojej počiatočnej úrovne, vrátený kapitál je 40 %).

— Ak SX5E ≥ 60 % (bariérový kupón) počiatočnej hodnoty na konci ktoréhokoľvek roka, vypláca sa kupón vo výške 6 %.

— Ak SX5E ≥ 100 % počiatočnej hodnoty na konci ktoréhokoľvek roka, produkt sa odkúpi a vypláca sa kupón plus kapitál (100 %).

— Ak SX5E < 60 % (bariérový kupón) počiatočnej hodnoty na konci ktoréhokoľvek roka, kupón sa nevypláca.

— Ak SX5E < 55 % (ochranná bariéra) počiatočnej hodnoty na konci piateho roka, vypláca sa len *pro rata* kapitál. Inak ak SX5E ≥ 55 % (ochranná bariéra) počiatočnej hodnoty na konci piateho roka, kapitál sa vypláca v plnej výške.

119. Dlhá pozícia v kúpnych opciách. Podkladový nástroj index EURO STOXX 50 (Ticker: SX5E), ATM

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 1 000 EUR

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

120. Dlhá pozícia v kúpnych opciách. Podkladový nástroj index EURO STOXX 600 (Ticker: SXXP), ATM

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 10 000 EUR

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: EUR

121. Dlhá pozícia v kúpnych opciách. Podkladový nástroj VIX (CBOE), ATM

Pomyselná hodnota: ekvivalent hodnoty indexu krát 100 000 USD

Dátum exspirácie: jún roku T

Mena nástroja EBA: USD

IR

201. Päťročný úrokový swap v EUR – príjem pevnej sadzby a platba pohyblivej sadzby

Pevná časť: príjem ročne

Pohyblivá sadzba: 6-mesačná sadzba EURIBOR, polročné platby Počítanie dní: ACT/360

Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvencia rolovania a kalendár: štandardné

Dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania (t. j. použijú sa sadzby platné na konci obchodovania v deň zaúčtovania).

Splatnosť: september roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

202. Dvojročná swapcia v EUR na päťročný úrokový swap v EUR – platba pevnej sadzby a príjem pohyblivej sadzby.

Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR.

Predávajúcim opcie na swap je inštitúcia. Protistrana inštitúcie kupuje právo uzavrieť s inštitúciou swap; ak si protistrana uplatní svoje právo, protistrana dostane pevnú sadzbu, zatiaľ čo inštitúcia dostane pohyblivú sadzbu.

Swapcia so splatnosťou dva roky (deň zaúčtovania + 2 roky) na úrokový swap vymedzený takto: pevná časť – platba ročne; Pohyblivá sadzba: 6-mesačná sadzba EURIBOR, príjem polročne; Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR; konvencia rolovania a kalendár: štandardné; deň nadobudnutia účinnosti podkladového swapu: deň zaúčtovania + 2 roky

Splatnosť podkladového swapu: deň zaúčtovania + 7 rokov

Prémia vyplatená v deň zaúčtovania (deň zaúčtovania). Vyrovnanie v hotovosti

Realizačná cena je založená na sadzbe ATM forwardového swapu vymedzeného v rámci tohto nástroja.

Mena nástroja EBA: EUR

203. Päťročný úrokový swap v USD – príjem pevnej sadzby a platba pohyblivej sadzby

Pevná sadzba: príjem ročne

Pohyblivá sadzba: trojmesačná sadzba SOFR pre USD, platba štvrťročne

Pomyselná hodnota: 1 000 000 USD

Konvencia rolovania a kalendár: štandardné

Dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania (t. j. použijú sa sadzby platné na konci obchodovania v deň zaúčtovania).

Dátum splatnosti: september roku T + 4

Mena nástroja EBA: USD

204. Dvojročný úrokový swap v GBP – príjem pevnej sadzby a platba pohyblivej sadzby

Pevná sadzba: príjem ročne

Pohyblivá sadzba: sadzba SONIA (jednodňová) zložená a platená štvrťročne Počítanie dní: ACT/365

Pomyselná hodnota: 10 000 000 GBP

Konvencia rolovania a kalendár: štandardné

Dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania (t. j. použijú sa sadzby platné na konci obchodovania v deň zaúčtovania).

Splatnosť: deň zaúčtovania + 2 roky

Mena nástroja EBA: GBP

205. Desaťročný dlhopis s collarom a s pohyblivou sadzbou predávaný spoločnosťou UBS

Pomyselná hodnota (istiny): 1 000 000 USD

Dlhopisy s pohyblivou sadzbou („dlhopisy“) sú nadriadenými nezabezpečenými záväzkami spoločnosti UBS AG („UBS“).

Mena nástroja EBA: USD

— Dlhopisy sa úročia ročnou sadzbou, ktorá sa rovná trojmesačnej sadzbe SOFR pre USD plus 1,5 % ročne („pohyblivá úroková sadzba“), pričom sa na ne vzťahuje maximálna ročná úroková sadzba 7,5 % („horná hranica úrokovej sadzby“) a minimálna úroková sadzba 2,5 % ročne („dolná hranica úrokovej sadzby“).

— Akékoľvek splácanie dlhopisov vrátane platby úrokov a istiny k dátumu splatnosti je podmienené úverovou bonitou UBS AG. Od inštitúcií sa žiada, aby používali primeranú diskontnú krivku, ktorú vysvetlia vo vysvetľujúcej poznámke.

— Príjmy: Z dlhopisov sa budú štvrťročne vyplácať úroky pri sadzbe rovnajúcej sa pohyblivej úrokovej sadzbe za predpokladu, že ak je v akýkoľvek deň stanovenia kupónu i) pohyblivá úroková sadzba nižšia ako dolná hranica úrokovej sadzby, uplatniteľná úroková sadzba na súvisiace úrokové obdobie sa bude rovnať dolnej hranici úrokovej sadzby, alebo ii) ak je pohyblivá úroková sadzba vyššia ako horná hranica úrokovej sadzby, uplatniteľná úroková sadzba na súvisiace úrokové obdobie sa bude rovnať hornej hranici úrokovej sadzby.

Suma úrokovej platby	Suma úrokov, ktoré sa majú zaplatiť z dlhopisov za úrokové obdobie, sa rovná súčinu a) sumy istiny dlhopisov, b) platnej úrokovej sadzby pre toto úrokové obdobie a c) zlomku, ktorého čitateľom je počet dní úrokového obdobia (vypočítaný na základe 360-dňového roku, ktorý sa skladá z dvanástich 30-dňových mesiacov) a ktorého menovateľom je 360.
Deň uzatvorenia obchodu a vyrovnania	„Deň zaúčtovania“
Dátumy úrokových platieb	Štvrťročne, v deň zaúčtovania + 3 mesiace, v deň zaúčtovania + 6 mesiacov, v deň zaúčtovania + 9 mesiacov a v deň zaúčtovania + 1 rok, so začiatkom v deň zaúčtovania + 3 mesiace počas splatnosti dlhopisov (s výhradou tu uvedených úprav)
Dátum splatnosti	Deň zaúčtovania + 10 rokov
Mena	USD
Základ pre počítanie dní	30/360
Konvencia pracovného dňa	Neupravený nasledujúci
Stanovenie kupónu Dátum	Pri každom úrokovom období sa uvádza druhý londýnsky bankový deň bezprostredne predchádzajúci príslušnému dátumu úroku. „Londýnsky bankový deň“ je akýkoľvek deň, keď sú v Londýne komerčné banky otvorené pre všeobecnú obchodnú činnosť (vrátane obchodovania s devízami a vkladov v cudzej mene) a keď sa na londýnskom medzibankovom trhu uskutočňujú obchodné transakcie v amerických dolároch.

206. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch NEMECKA v hodnote 1 000 000 EUR (inflácia) (ISIN DE0001030583)

Splatnosť: 15. apríla 2033

Mena nástroja EBA: EUR

207. Krátka pozícia v štátnych dlhopisoch NEMECKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030708)

Splatnosť: 15. augusta 2030

Mena nástroja EBA: EUR

208. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch TALIANSKA v hodnote 1 000 000 EUR (inflácia) (ISIN IT0005138828)

Splatnosť: 15. septembra 2032

Mena nástroja EBA: EUR

209. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch TALIANSKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN IT0005340929)

Splatnosť: 1. decembra 2028

Mena nástroja EBA: EUR

210. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch ŠPANIELSKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN ES00000127A2)

Splatnosť: 30. júla 2030

Mena nástroja EBA: EUR

211. Krátka pozícia v štátnych dlhopisoch FRANCÚZSKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN FR0012993103)

Splatnosť: 25. mája 2031

Mena nástroja EBA: EUR

212. Krátka pozícia v štátnych dlhopisoch NEMECKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN DE0001135176)

Splatnosť: 4. januára 2031

Mena nástroja EBA: EUR

213. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch SPOJENÉHO KRÁĽOVSTVA v hodnote 1 000 000 GBP (ISIN GB0004893086)

Splatnosť: 7. júna 2032

Mena nástroja EBA: GBP

214. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch PORTUGALSKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN PTOTEXOE0024)

Splatnosť: 15. júna 2029

Mena nástroja EBA: EUR

215. Krátka pozícia v štátnych dlhopisoch SPOJENÝCH ŠTÁTOV v hodnote 1 000 000 USD (ISIN US91282CAV37)

Splatnosť: 15. novembra 2030

Mena nástroja EBA: USD

216. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch BRAZÍLIE (splatných na požiadanie) v hodnote 1 000 000 USD (ISIN US105756BZ27)

Splatnosť: 13. januára 2028

Mena nástroja EBA: USD

217. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch MEXIKA (splatných na požiadanie) v hodnote 1 000 000 USD (ISIN US91087BAT70)

Splatnosť: 19. mája 2033

Mena nástroja EBA: USD

218. Desaťročný úrokový swap v EUR – príjem pohyblivej sadzby a platba pevnej sadzby

Pevná časť: platba ročne

Pohyblivá sadzba: trojmesačná sadzba EURIBOR, príjem štvrťročne Počítanie dní: ACT/360

Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvencia rolovania a kalendár: štandardné

dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania (t. j. použijú sa sadzby platné na konci obchodovania v deň zaúčtovania).

Splatnosť: deň zaúčtovania + 10 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

219. Päťročný úrokový swap v EUR – príjem pohyblivej sadzby a platba pevnej sadzby

Pevná časť: platba ročne

Pohyblivá sadzba: šesťmesačná sadzba EURIBOR, príjem každých 6 mesiacov Počítanie dní: ACT/360

Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvencia rolovania a kalendár: štandardné

Dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania (t. j. použijú sa sadzby platné na konci obchodovania v deň zaúčtovania).

Splatnosť: deň zaúčtovania + 5 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

220. Päťročný menový swap EUR/USD stanovený na základe trhových cien. Príjem USD a platba EUR.

EUR: trojmesačná sadzba ESTER, zložené úročenie, platba štvrťročne s dvojdňovým oneskorením Počítanie dní: ACT/360

USD: trojmesačná sadzba SOFR, zložené úročenie, príjem štvrťročne s dvojdňovým oneskorením Počítanie dní: ACT/360

Časť 1 – USD: ekvivalent pomyselnej hodnoty 10 000 000 EUR upravovaný štvrťročne

Časť 2 – EUR: pomyselná hodnota 10 000 000 EUR

Konvencia rolovania a kalendár: štandardné

Dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania + 6 mesiacov.

Splatnosť: deň zaúčtovania + 5,5 roka

Mena nástroja EBA: EUR

Pozri aj oddiel 6 tejto prílohy – Ďalšie špecifikácie nástrojov.

221. Desaťročný úrokový swap v EUR – príjem ESTER a platba EURIBOR

Časť ESTER: príjem ročne Počítanie dní: ACT/360

Časť EURIBOR: trojmesačná sadzba EURIBOR + základ, platba štvrťročne Počítanie dní: ACT/360

Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR

Konvencia rolovania a kalendár: štandardné

Dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania (t. j. použijú sa sadzby platné na konci obchodovania v deň zaúčtovania).

Splatnosť: september roku T + 9 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

222. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch TALIANSKA v hodnote 1 000 000 EUR (inflácia) (ISIN IT0005387052)

Splatnosť: 15. mája 2030

Mena nástroja EBA: EUR

223. Päťročný swap na infláciu s nulovým kupónom v EUR – príjem výnosu indexovaného o infláciu a platba pevnej sadzby (r)

Index inflácie: CPI (HICPxT)

Pevná časť (platba pevnej sadzby):$[(1+r)^5-1]$

Príjem výnosu indexovaného o infláciu:: $\left[\left(\frac{CPI \text{ at the end (maturity) date}}{CPI \text{ at the start date}}\right)-1\right]$

Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR

Dátum základného stanovenia sadzby: jún roku T – 1

Konečné stanovenie sadzby: august roku T + 4

Splatnosť: september roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

224. Dvojročná swapcia v EUR na päťročný úrokový swap v EUR – príjem pevnej sadzby a platba pohyblivej sadzby

Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR.

Predávajúcim opcie na swap je inštitúcia. Protistrana inštitúcie kupuje právo uzavrieť s inštitúciou swap; ak si protistrana uplatní svoje právo, protistrana dostane pohyblivú sadzbu, zatiaľ čo inštitúcia dostane pevnú sadzbu.

Swapcia so splatnosťou dva roky (deň zaúčtovania + 2 roky) na úrokový swap vymedzený takto: fixná časť – príjem ročne; Pohyblivá sadzba: šesťmesačná sadzba EURIBOR, platba každých 6 mesiacov; Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR; konvencia rolovania a kalendár: štandardné; deň nadobudnutia účinnosti podkladového swapu: deň zaúčtovania + 2 roky

Splatnosť podkladového swapu: deň zaúčtovania + 7 rokov

Prémia vyplatená v deň zaúčtovania (deň zaúčtovania). Vyrovnanie v hotovosti

Realizačná cena je založená na sadzbe ATM forwardového swapu vymedzeného v rámci tohto nástroja + 100 bázických bodov

Mena nástroja EBA: EUR

FX

301. Šesťmesačný forwardový kontrakt USD/EUR. Vyrovnanie v hotovosti. Dlhá pozícia v USD – krátka pozícia v EUR; pomyselná hodnota 10 000 000 USD; Realizačná cena forwardu: zodpovedá 100 % príslušnej referenčnej spotovej sadzby ECB ku koncu dňa zaúčtovania

    Mena nástroja EBA: EUR

302. Šesťmesačný forwardový kontrakt EUR/GBP. Vyrovnanie v hotovosti. Dlhá pozícia v EUR – krátka pozícia v GBP; pomyselná hodnota
    10 000 000 GBP; Realizačná cena forwardu: zodpovedá 100 % príslušnej referenčnej spotovej sadzby ECB ku koncu dňa zaúčtovania

    Mena nástroja EBA: EUR

303. Dlhá hotovostná pozícia 10 000 000 USD

    Hotovostná pozícia. Predpokladá sa inherentné devízové riziko, ako sa opisuje v písmene kk)

    Mena nástroja EBA: EUR

304. Dlhá pozícia v kúpnej opcii EUR/USD (dlhá pozícia v EUR, krátka pozícia v USD). Vyrovnanie v hotovosti. Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalent sumy na základe referenčnej spotovej sadzby ECB pre EUR/USD ku koncu dňa zaúčtovania

    Realizačná cena: 110 % referenčnej sadzby ECB pre EUR/USD ku koncu dňa zaúčtovania

    Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 1 rok

    Mena nástroja EBA: EUR

305. Dlhá pozícia v kúpnej opcii EUR/USD (dlhá pozícia v EUR, krátka pozícia v USD). Vyrovnanie v hotovosti. Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalent sumy na základe referenčnej spotovej sadzby ECB pre EUR/USD ku koncu dňa zaúčtovania

    Realizačná cena: 90 % referenčnej sadzby ECB pre EUR/USD ku koncu dňa zaúčtovania

    Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 1 rok

    Mena nástroja EBA: EUR

306. Krátka pozícia v kúpnej opcii EUR/USD (krátka pozícia v EUR, dlhá pozícia v USD). Vyrovnanie v hotovosti. Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalent sumy na základe referenčnej spotovej sadzby ECB pre EUR/USD ku koncu dňa zaúčtovania

    Realizačná cena: 100 % referenčnej sadzby ECB pre EUR/USD ku koncu dňa zaúčtovania

    Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 1 rok

    Mena nástroja EBA: EUR

307. Krátka pozícia v kúpnej opcii EUR/GBP (krátka pozícia v EUR, dlhá pozícia v GBP). Vyrovnanie v hotovosti. Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalent sumy na základe referenčnej spotovej sadzby ECB pre EUR/GBP ku koncu dňa zaúčtovania

    Realizačná cena: 110 % referenčnej sadzby ECB pre EUR/GBP ku koncu dňa zaúčtovania

    Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 1 rok

    Mena nástroja EBA: EUR

308. Dlhá pozícia v predajnej opcii EUR/JPY (krátka pozícia v EUR, dlhá pozícia v JPY). Vyrovnanie v hotovosti. Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalent sumy na základe referenčnej spotovej sadzby ECB pre EUR/JPY ku koncu dňa zaúčtovania

Realizačná cena: 110 % referenčnej sadzby ECB pre EUR/JPY ku koncu dňa zaúčtovania

Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 1 rok

Mena nástroja EBA: EUR

309. Krátka pozícia v predajnej opcii EUR/AUD (krátka pozícia v EUR, dlhá pozícia v AUD). Vyrovnanie v hotovosti. Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR. Ekvivalent sumy na základe referenčnej spotovej sadzby ECB pre EUR/AUD ku koncu dňa zaúčtovania

Realizačná cena: 110 % referenčnej sadzby ECB pre EUR/AUD ku koncu dňa zaúčtovania

Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 1 rok

Mena nástroja EBA: EUR

310. 6-mesačný forwardový kontrakt EUR/DKK (dlhá pozícia v EUR, krátka pozícia v DKK). Vyrovnanie v hotovosti pomyselná hodnota 10 000 000 EUR; referenčná spotová sadzba ECB pre EUR/DKK ku koncu dňa zaúčtovania na určenie forwardovej sadzby

Mena nástroja EBA: EUR

311. 6-mesačný forwardový kontrakt EUR/BRL bez fyzickej dodávky (dlhá pozícia v EUR, krátka pozícia v BRL); pomyselná hodnota 10 000 000 EUR; referenčná spotová sadzba ECB pre EUR/BRL ku koncu dňa zaúčtovania na určenie forwardovej sadzby

Mena nástroja EBA: EUR

KOMODITY

401. Dlhá pozícia v šesťmesačných forwardoch London Gold,
3 500 trójských uncí (dlhá pozícia v zlate, krátka pozícia v USD) Vyrovnanie v hotovosti. Realizačná cena: 6-mesačná forwardová cena na konci dňa v deň zaúčtovania

Mena nástroja EBA: USD

402. Krátka pozícia v dvanásťmesačných forwardoch London Gold, 3 500 trójských uncí (krátka pozícia v zlate, dlhá pozícia v USD) Vyrovnanie v hotovosti. Realizačná cena: 12-mesačná forwardová cena na konci dňa v deň zaúčtovania

Mena nástroja EBA: USD

403. Dlhá pozícia v kúpnej opcii, 30 000 barelov ropy Brent (dlhá pozícia vo WTI, krátka pozícia v USD) Vyrovnanie v hotovosti. Realizačná cena: 12-mesačná forwardová cena na konci dňa v deň zaúčtovania Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 6 mesiacov

Mena nástroja EBA: USD

404. Krátka pozícia v predajnej opcii, 30 000 barelov ropy Brent (dlhá pozícia vo WTI, krátka pozícia v USD) Vyrovnanie v hotovosti. Realizačná cena: 12-mesačná forwardová cena na konci dňa v deň zaúčtovania Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 6 mesiacov

Mena nástroja EBA: USD

405. Dlhá pozícia v kúpnej opcii, 5 000 trójských uncí London Gold (dlhá pozícia v zlate, krátka pozícia v USD) Vyrovnanie v hotovosti. Realizačná cena: 18-mesačná forwardová cena na konci dňa v deň zaúčtovania Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 18 mesiacov

Mena nástroja EBA: USD

KREDITNÉ ROZPÄTIE

501. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie PORTUGALSKA vo výške 1 000 000 USD

Doložka o reštrukturalizácii: ÚPLNÁ

Mena nástroja EBA: USD

502. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie TALIANSKA vo výške 1 000 000 USD

Doložka o reštrukturalizácii: ÚPLNÁ

Mena nástroja EBA: USD

503. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie ŠPANIELSKA vo výške 1 000 000 USD

Doložka o reštrukturalizácii: ÚPLNÁ

Mena nástroja EBA: USD

504. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie MEXIKA vo výške 1 000 000 USD

Doložka o reštrukturalizácii: ÚPLNÁ

Mena nástroja EBA: USD

505. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie BRAZÍLIE vo výške 1 000 000 USD

Doložka o reštrukturalizácii: ÚPLNÁ

Mena nástroja EBA: USD

506. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie SPOJENÉHO KRÁĽOVSTVA vo výške 1 000 000 USD

Doložka o reštrukturalizácii: ÚPLNÁ

Mena nástroja EBA: USD

507. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Telefonica (Ticker TEF SM) vo výške 1 000 000 EUR

Mena nástroja EBA: EUR

508. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Telefonica (Ticker TEF SM) vo výške 1 000 000 EUR

Splatnosť: december roku T + 2

Mena nástroja EBA: EUR

509. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Aviva (Ticker AV LN) vo výške 1 000 000 EUR

Rok definícií ISDA 2003

Mena nástroja EBA: EUR

510. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Aviva (Ticker AV LN) vo výške 1 000 000 EUR

Rok definícií ISDA 2003

Splatnosť: december roku T + 2

Mena nástroja EBA: EUR

511. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Vodafone (Ticker VOD LN) vo výške 1 000 000 EUR

Mena nástroja EBA: EUR

512. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti ENI SpA (Ticker ENI IM) vo výške 1 000 000 EUR

Mena nástroja EBA: EUR

513. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Eli Lilly (Ticker LLY US) vo výške 1 000 000 USD

Doložka o reštrukturalizácii: žiadna reštrukturalizácia (XR14)

Mena nástroja EBA: USD

514. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Unilever (Ticker UNA NA) vo výške 1 000 000 EUR

Mena nástroja EBA: EUR

515. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Total SA (Ticker FP FP) vo výške 1 000 000 EUR

Mena nástroja EBA: EUR

516. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie spoločnosti Volkswagen Group (Ticker VOW GR) vo výške 1 000 000 EUR

Mena nástroja EBA: EUR

517. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch TURECKA v hodnote 1 000 000 USD (ISIN US900123CT57)

Splatnosť: 26. apríla 2029

Mena nástroja EBA: USD

518. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie TURECKA vo výške 1 000 000 USD. Dňom nadobudnutia účinnosti je deň zaúčtovania.

Doložka o reštrukturalizácii: ÚPLNÁ

Mena nástroja EBA: USD

519. Dlhá pozícia v dlhopisoch spoločnosti Telefonica v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN XS1681521081)

Splatnosť: 12. januára 2028

Mena nástroja EBA: EUR

520. Dlhá pozícia v dlhopisoch spoločnosti Volkswagen Group v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN XS2234567233)

Splatnosť: 22. septembra 2028

Mena nástroja EBA: EUR

521. Krátka pozícia v dlhopisoch spoločnosti Volkswagen Group v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN XS1167667283)

Splatnosť: 16. januára 2030

Mena nástroja EBA: EUR

522. Dlhá pozícia v dlhopisoch spoločnosti Total SA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN XS1856281834)

Splatnosť: 11. júla 2033

Mena nástroja EBA: EUR

523. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch RAKÚSKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN AT0000A04967)

Splatnosť: 15. marca 2037

Mena nástroja EBA: EUR

524. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie RAKÚSKA vo výške 1 000 000 USD

Splatnosť: jún roku T + 15

Mena nástroja EBA: USD

525. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch HOLANDSKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN NL0013552060)

Splatnosť: 15. januára 2040

Mena nástroja EBA: EUR

526. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie HOLANDSKA vo výške 1 000 000 USD

Splatnosť: jún roku T + 20

Mena nástroja EBA: USD

527. Dlhá pozícia v štátnych dlhopisoch BELGICKA v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN BE0000348574)

Splatnosť: 22. júna 2050

Mena nástroja EBA: EUR

528. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie BELGICKA vo výške 1 000 000 USD

Splatnosť: jún roku T + 30

Mena nástroja EBA: USD

529. Dlhá pozícia (kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie indexu iTraxx Europe, séria „on-the-run“, vo výške 10 000 000 EUR

Splatnosť: jún roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

530. Krátka pozícia v predajnej opcii. 10 000 000 EUR. Podkladový index iTraxx Europe, séria „on-the-run“ (rovnaký nástroj ako v bode 529)

Realizačná cena: ATM

Dátum exspirácie: deň zaúčtovania + 6 mesiacov

Mena nástroja EBA: EUR

531. Dlhá pozícia v dlhopisoch spoločnosti AXA SA (splatných na požiadanie) v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN XS1799611642)

Splatnosť: 28. mája 2049

Mena nástroja EBA: EUR

532. Dlhá pozícia v dlhopisoch spoločnosti AT&T (splatných na požiadanie) v hodnote 1 000 000 USD (ISIN US00206RFW79)

Splatnosť: 15. augusta 2037

Mena nástroja EBA: USD

533. Dlhá pozícia v dlhopisoch spoločnosti BAYER AG (splatných na požiadanie) v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN XS2199266268)

Splatnosť: 6. januára 2030

Mena nástroja EBA: EUR

534. Dlhá pozícia v dlhopisoch spoločnosti ORANGE SA (splatných na požiadanie) v hodnote 1 000 000 EUR (ISIN FR0013323870)

Splatnosť: 20. marca 2028

Mena nástroja EBA: EUR

KORELAČNÉ OBCHODNÉ PORTFÓLIO (CTP)

601. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) v indexe iTraxx Europe, séria „on-the-run“

Bod pripojenia: 3 %

Bod odpojenia: 6 %

Pomyselná hodnota: 5 000 000 EUR

Splatnosť: 5 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

602. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie indexu iTraxx Europe, najnovšia séria „on-the-run“, vo výške 5 000 000 EUR

Splatnosť: jún roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

Pomyselná hodnota upravená tak, aby úplne hedžovala CS01 v bode 601 bez požiadavky opätovného hedžingu

603. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) v indexe iTraxx Europe, séria „on-the-run“

Bod pripojenia: 3 %

Bod odpojenia: 6 %

Pomyselná hodnota: 5 000 000 EUR

Splatnosť: 5 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

604. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie indexu iTraxx Europe, najnovšia séria „on-the-run“, vo výške 5 000 000 EUR

Splatnosť: jún roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

Pomyselná hodnota upravená tak, aby úplne hedžovala CS01 v bode 603 bez požiadavky opätovného hedžingu

605. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) v indexe iTraxx Europe, séria „on-the-run“

Bod pripojenia: 12 %

Bod odpojenia: 100 %

Pomyselná hodnota: 5 000 000 EUR

Splatnosť: 5 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

606. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie indexu iTraxx Europe, najnovšia séria „on-the-run“, vo výške 5 000 000 EUR

Splatnosť: jún roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

Pomyselná hodnota upravená tak, aby úplne hedžovala CS01 v bode 605 bez požiadavky opätovného hedžingu

607. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) v indexe iTraxx Europe, séria „on-the-run“

Bod pripojenia: 12 %

Bod odpojenia: 100 %

Pomyselná hodnota: 5 000 000 EUR

Splatnosť: 5 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

608. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie indexu iTraxx Europe, najnovšia séria „on-the-run“, vo výške 5 000 000 EUR

Splatnosť: jún roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

Pomyselná hodnota upravená tak, aby úplne hedžovala CS01 v bode 607 bez požiadavky opätovného hedžingu

609. Krátka pozícia (t. j. predať zabezpečenie) v indexe iTraxx Europe, séria „on-the-run“

Bod pripojenia: 3 %

Bod odpojenia: 6 %

Pomyselná hodnota: 5 000 000 EUR

Splatnosť: 5 rokov

Mena nástroja EBA: EUR

Miera návratnosti: pevne stanovená na 40 %

610. Dlhá pozícia (t. j. kúpiť zabezpečenie) vo swapoch na kreditné zlyhanie indexu iTraxx Europe, najnovšia séria „on-the-run“, vo výške 5 000 000 EUR

Splatnosť: jún roku T + 4

Mena nástroja EBA: EUR

Pomyselná hodnota upravená tak, aby úplne hedžovala CS01 v bode 609 bez požiadavky opätovného hedžingu

Oddiel 3: Individuálne portfóliá – jeden nástroj

Inštitúcie uvedú požadované miery rizika, ako aj súčasnú hodnotu týchto individuálnych portfólií:

Portfólio	*Kombinácia nástrojov:* Prvá číslica predstavuje nástroj (ako sa uvádza v oddiele 2 tejto prílohy). Druhá číslica predstavuje množstvo každého nástroja, prípadne počet kontraktov.	Mena portfólia EBA	Požadované miery rizika
1001	101 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1002	102 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1003	103 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1004	104 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1005	105 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1006	106 – 1 nástroj	GBP	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1007	107 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1008	108 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1009	109 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1010	110 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1011	111 – 1 nástroj	USD	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1012	112 – 1 nástroj	USD	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1013	113 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1014	114 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1015	115 – 1 nástroj	GBP	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1016	116 – 1 nástroj	GBP	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1017	117 – 1 nástroj	JPY	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1018	118 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

Oddiel 4: Individuálne portfóliá – viac nástrojov

Inštitúcie uvedú požadované miery rizika, ako aj súčasnú hodnotu týchto individuálnych portfólií:

Portfólio	*Kombinácia nástrojov:* Prvá číslica predstavuje nástroj (ako sa uvádza v oddiele 2 tejto prílohy). Druhá číslica predstavuje množstvo každého nástroja, prípadne počet kontraktov.	Mena portfólia EBA	Požadované miery rizika
1101	103 – 1 nástroj 104 – 1 nástroj 105 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1102	113 – 1 nástroj 110 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1103	115 – 1 nástroj 116 – 1 nástroj	GBP	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
1104	109 – 1 nástroj 110 – 1 nástroj	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

Oddiel 5: Súhrnné portfóliá

Inštitúcie uvádzajú požadované miery rizika, ako aj súčasnú hodnotu týchto súhrnných finančných portfólií:

Súhrnné portfólio	Opis	*Kombinácia individuálnych portfólií* (individuálne portfóliá podľa čísel uvedených v oddieloch 3 a 4 tejto prílohy)	Mena portfólia EBA	Požadované miery rizika
10000	Celkové portfóliá okrem korelačných obchodných portfólií	1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; stresová VaR; IRC; SBM; DRC; RRAO
11000	AKCIE kumulované	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
12000	IR kumulované	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
13000	FX kumulované	3301, 3303, 3304	EUR	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
14000	Komodity kumulované	4401, 4402	USD	VaR; stresová VaR; SBM; DRC; RRAO
15000	Kreditné rozpätie kumulované	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; stresová VaR; IRC; SBM; DRC; RRAO
16000	CTP kumulované v EUR	6601, 6602	EUR	VaR; stresová VaR; APR; SBM; DRC; RRAO

Oddiel 6: Ďalšie špecifikácie nástrojov

Inštitúcie uplatňujú na finančné nástroje opísané v oddiele 2 tejto prílohy tieto ďalšie špecifikácie:

Nástroj:	220
Opis:	päťročný menový swap EUR/USD stanovený na základe trhových cien príjem USD a platba EUR Pomyselná hodnota: 10 000 000 EUR, (EUR 10 000 000 * FX USD/EUR) USD
Platba:	pohyblivá sadzba, časť 2
Príjem:	pohyblivá sadzba, časť 1
Výmena a úprava pomyselnej hodnoty:	k dátumu nadobudnutia účinnosti a dátumu splatnosti. Okrem toho sa ku každému dátumu výplaty kupónov uskutoční dodatočná platba zodpovedajúca úprave pomyselnej hodnoty v USD pri pohyblivej sadzbe časti 2. Pomyselná hodnota v USD sa upravuje na 10 000 000 EUR pri spotovej sadzbe dva pracovné dni pred každým dátumom platby.
Pokladničná hotovosť	zahrnutá
Pohyblivá sadzba, časť 1	
Pomyselná hodnota:	ekvivalent 10 000 000 EUR prepočítaný na USD spotovou sadzbou v deň nadobudnutia účinnosti, ekvivalent upravovaný štvrťročne
Dátum nadobudnutia účinnosti:	deň zaúčtovania + 6 mesiacov
Dátum splatnosti:	deň zaúčtovania + 5,5 roka
Stanovovanie dátumu platby:	dopredu od dátumu nadobudnutia účinnosti
Frekvencia vyplácania kupónu:	štvrťročne
Kupónová sadzba:	3-mesačná SOFR + 0 bázických bodov
Frekvencia úpravy kupónovej sadzby:	štvrťročne
Konvencia pre stanovenie kupónovej sadzby:	zložené úročenie denne počas trojmesačného obdobia
Frekvencia zloženého úroku kupónovej sadzby:	jednoduchý úrok
Počítanie dní:	ACT/360
Pracovný deň platby:	LON, NYC, TARGET
Konvencia pracovného dňa platby:	modifikovaný nasledujúci
Pracovný deň úpravy pomyselnej hodnoty:	LON, NYC, TARGET
Konvencia pracovného dňa úpravy pomyselnej hodnoty:	predchádzajúci
Pracovný deň úpravy kupónovej sadzby:	LON, NYC, TARGET
Konvencia pracovného dňa úpravy kupónovej sadzby:	predchádzajúci

Pohyblivá sadzba, časť 2	
Pomyselná hodnota:	10 000 000 EUR
Dátum nadobudnutia účinnosti:	deň zaúčtovania + 6 mesiacov
Dátum splatnosti:	deň zaúčtovania + 5,5 roka
Stanovovanie dátumu platby:	dopredu od dátumu nadobudnutia účinnosti
Frekvencia vyplácania kupónu:	štvrťročne
Kupónová sadzba:	3-mesačná ESTER + 0 bázických bodov
Frekvencia úpravy kupónovej sadzby:	štvrťročne
Konvencia pre stanovenie kupónovej sadzby:	zložené úročenie denne počas trojmesačného obdobia
Frekvencia zloženého úroku kupónovej sadzby:	jednoduchý úrok
Počítanie dní:	ACT/360
Pracovný deň platby:	LON, NYC, TARGET
Pracovný deň platby:	modifikovaný nasledujúci
Pracovný deň úpravy pomyselnej hodnoty:	LON, NYC, TARGET
Konvencia pracovného dňa úpravy pomyselnej hodnoty:	predchádzajúci
Pracovný deň úpravy kupónovej sadzby:	LON, NYC, TARGET
Konvencia pracovného dňa úpravy kupónovej sadzby:	predchádzajúci

Oddiel 7: Validačné portfóliá SBM

a) Inštitúcie poskytujú mieru rizika SBM portfólií vymedzených v prílohe X (Validačné portfóliá SBM) ako súčasť predloženia IMV a predkladajú ich v súlade s dátumami vykazovania pre predloženie IMV.

b) Na predkladanie výsledkov zodpovedajúcich validačným portfóliám SBM sa vzťahujú tieto pokyny:

   i. Inštitúcie vykazujú len vzor C120.02 a vykazovanie v tomto vzore obmedzia na výsledky v mene vykazovania (t. j. stĺpec 0060 vzoru C120.02 sa nevypĺňa a vzory C 106.00 a C 106.01 sa nevykazujú na účely validačných portfólií SBM);

   ii. Inštitúcie predpokladajú, že citlivosti na riziko a pozície rizika zakrivenia vymedzené nástrojmi uvedenými v prílohe X sú vyjadrené v mene vykazovania inštitúcie a že informácie sa poskytujú vo formáte stanovenom v pokynoch na vykazovanie vzorov C 106.01/C 120.01 a v zodpovedajúcej tabuľke s usmerneniami k vykazovaniu týchto vzorov v prílohe VI (Pokyny k vzoru).“

PRÍLOHA III

„PRÍLOHA VI

VÝSLEDKY – REFERENČNÉ PORTFÓLIÁ NA ÚČELY DOHĽADU

POKYNY K VZOROM

C 106.00 – Počiatočné trhové ocenenie a odôvodnenie vylúčenia 57
C 106.01 – Metóda založená na citlivostiach (SBM). Citlivosti na riziko podľa nástroja 57
C 107.01 – VaR a sVaR – obchodné portfóliá iné ako korelačné. Podrobnosti 61
C 107.02 – VaR, sVaR a súčasná hodnota (PV) – obchodné portfóliá iné ako korelačné Výsledky v mene portfólia EBA. .63
C 108.00 – Zisky a straty v časových radoch 64
C 109.01 – IRC. Podrobnosti modelu 65
C 109.02 – IRC. Podrobnosti podľa portfólií 65
C 109.03 – IRC. Suma za portfólio/dátum 66
C 110.01 – CT. Podrobnosti modelu 67
C 110.02 – CT. Podrobnosti podľa portfólií 68
C 110.03 – CT. APR podľa portfólia/dátumu 69
C 120.01 – SBM. CITLIVOSTI NA RIZIKO PODĽA NÁSTROJA/PORTFÓLIA 69
C 120.02 – SBM. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA 72
C 120.04 – DRC. TRHOVÉ HODNOTY A HRUBÉ SUMY NÁHLEHO ZLYHANIA PODĽA NÁSTROJA/PORTFÓLIA 74
C 120.05 – DRC. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA 80
C 120.06 – ASA. OFR 82

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

POKYNY K VZOROM

C 106.00 – Počiatočné trhové ocenenie a odôvodnenie vylúčenia

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	číslo nástroja	oddiel 2 prílohy V	Vykazuje sa číslo nástroja z prílohy V.
0020	nástroj modelovaný na účely VaR a sVaR (ÁNO/NIE)		Uvádza sa ÁNO alebo NIE.
0030	nástroj modelovaný na účely IRC (ÁNO/NIE)		Uvádza sa ÁNO alebo NIE.
0040	nástroj modelovaný na účely korelačného obchodovania (ÁNO/NIE)		Uvádza sa ÁNO alebo NIE.
0050	dôvody na vylúčenie	článok 3 ods. 2	Vykazuje sa jeden z týchto údajov: a) model nie je schválený regulátorom; b) nástroj alebo podkladové aktívum nie sú schválené interne; c) podkladové aktívum alebo modelovací prvok sa interne nepredpokladá; d) iné dôvody na vylúčenie. Odôvodnenie uveďte v stĺpci 0060.
0060	voľné textové pole		V tomto stĺpci môže inštitúcia poskytnúť prípadné ďalšie informácie.
0070	počiatočné trhové ocenenie (IMV)		Trhová hodnota každého nástroja k referenčnému dátumu o 17.30 SEČ [podľa oddielu 1 písm. b) prílohy V]. Ak si inštitúcia pri určitom portfóliu neželá uviesť počiatočné trhové ocenenie (IMV), bunka sa ponecháva prázdna (t. j. nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu nulový).

C 106.01 – Metóda založená na citlivostiach (SBM). Citlivosti na riziko podľa nástroja

Inštitúcie vykazujú citlivosti voči rizikovým faktorom, ktorým je nástroj vystavený. Pre každý rizikový faktor/každú citlivosť sa vykazuje jeden riadok. Čistá pozícia rizika zakrivenia nahor uvedeného rizikového faktora (CVRk+) alebo čistá pozícia rizika zakrivenia nadol uvedeného rizikového faktora (CVRk–), ako sa stanovuje v článku 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013, sa vykazuje v jednotlivých riadkoch. Všetky hodnoty sa vzťahujú na „referenčný dátum IMV (a počiatočnej SBM)“, ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) bode ii) prílohy V k tomuto nariadeniu. Inštitúcie vykazujú každú kombináciu čísla nástroja, identifikátora rizika (stĺpec 0010), skupiny (stĺpec 0020) a dodatočného identifikátora (stĺpec 0030) len raz.

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
číslo nástroja	oddiel 2 prílohy V	Vykazuje sa číslo nástroja z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	identifikátor faktora rizika	články 325l, 325m, 325n, 325o, 325p a 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa identifikátor faktora rizika uvedený v tabuľke na konci tejto prílohy.
0020	skupina	článok 325d ods. 3 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa skupina, pričom ak identifikátor faktora rizika vybraný v stĺpci 0010 zodpovedá triede rizika: — všeobecné úrokové riziko, vykazuje sa názov meny príslušnej bezrizikovej sadzby, faktor inflačného rizika alebo faktor krížového menového bázického rizika (na základe určenia meny podľa normy ISO 4217, napr. „EUR“), — riziko kreditného rozpätia pre nesekuritizáciu, vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325ah ods. 1 tabuľke 4 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, — riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá nie je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR mimo ACTP), vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325am ods. 1 tabuľke 7 uvedeného nariadenia, — riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR v rámci ACTP), vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325ak tabuľke 6 uvedeného nariadenia, — akciové riziko, vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325ap ods. 1 tabuľke 8 uvedeného nariadenia; — komoditné riziko, vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325as tabuľke 9 uvedeného nariadenia, — devízové riziko a zložka delta alebo zložka zakrivenia, vykazuje sa názov meny (napr. „USD“, vykazované kódy meny sa riadia označením meny podľa normy ISO 4217), — devízové riziko a zložka vega, vykazuje sa názov menového páru (napr. „EUR_USD“, vykazované kódy meny sa riadia označením meny podľa normy ISO 4217).
0030	dodatočný identifikátor1	články 325l až 325q a článok 325ai nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazujú sa nasledujúce informácie, na základe ktorých sa určuje faktor rizika v rámci skupiny. Ak identifikátor faktora rizika vybraný v stĺpci 0010 zodpovedá triede rizika: — všeobecné úrokové riziko a zložka delta, uvádza sa názov bezrizikovej krivky alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor, — riziko kreditného rozpätia pre nesekuritizáciu alebo triede rizika riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR v rámci ACTP), uvádza sa názov emitenta alebo iný

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			zodpovedajúci jedinečný identifikátor, ktorý je rovnaký pre akékoľvek dve vykázané citlivosti voči dvom faktorom rizika, pre ktoré sa použije korelačný parameter $\rho_{kl}^{(name)}$ rovnajúci sa 1 v súlade s článkom 325ai ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, — riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá nie je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR mimo ACTP), uvádza sa názov tranže alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor, — akciové riziko, uvádza sa názov emitenta akcií alebo zodpovedajúci jedinečný identifikátor, — komoditné riziko, uvádza sa názov komodity alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor. Ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov, inštitúcie vykazujú explicitnú hodnotu (NULL) ako neuplatňuje sa.
0050	citlivosť na riziko (výsledky v mene vykazovania)	článok 325d ods. 2 a články 325g, 325r, 325s, 325t a 325ax nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Citlivosti na riziko (citlivosti delta/vega a pozície rizika zakrivenia) sa vykazujú na úrovni každého nástroja pre všetky relevantné faktory rizika, ako sa uvádza v stĺpcoch 0010 až 0030. Hodnoty sa vykazujú v mene vykazovania inštitúcie. Ak identifikátor faktora rizika vybraný v stĺpci 0010 zodpovedá: — zložke rizika delta v rámci metódy založenej na citlivostiach, vykazuje sa čistá citlivosť na faktor rizika (S_k), ako sa stanovuje v článku 325r nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Ak inštitúcie získali od svojho príslušného orgánu povolenie používať alternatívne definície citlivostí na riziko delta v súlade s článkom 325t ods. 5 uvedeného nariadenia, pri vykazovaní odkazujú na tieto alternatívne definície, — zložke rizika vega v rámci metódy založenej na citlivostiach, vykazuje sa citlivosť opcie na riziko vega voči danému faktoru rizika (S_k), ako sa stanovuje v článku 325s nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Ak inštitúcie získali od svojho príslušného orgánu povolenie používať alternatívne výpočty citlivostí na riziko vega v súlade s článkom 325t ods. 6 uvedeného nariadenia, pri vykazovaní odkazujú na tieto alternatívne výpočty. Bez ohľadu na to, či inštitúcia používa definíciu z článku 325s alebo alternatívny výpočet v súlade s článkom 325t ods. 6 uvedeného nariadenia, citlivosť sa vykazuje po jej vážení zodpovedajúcou implikovanou volatilitou, — zložke rizika zakrivenia v rámci metódy založenej na citlivostiach, vykazuje sa čistá pozícia rizika zakrivenia nahor uvedeného rizikového faktora (CVR_k^+) alebo čistá pozícia rizika zakrivenia nadol uvedeného rizikového faktora (CVR_k^-), ako sa stanovuje v článku 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Vykazovaný údaj sa vyjadruje ako desatinné miesto s presnosťou minimálne na dve desatinné miesta. Nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu skutočne nulový.
0060	mena vykazovania		Vykazuje sa názov meny vykazovania inštitúcie (vykazovaná hodnota sa riadi označením meny podľa normy ISO 4217, napr. „EUR“).

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0070	citlivosť na riziko (výsledky v mene nástroja EBA)	oddiel 2 prílohy V k tomuto nariadeniu a článok 325d ods. 2 a články 325g, 325r a 325s nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Hodnoty sa vykazujú podľa pokynov pre stĺpec 0050, ale prepočítavajú sa podľa spotového výmenného kurzu ECB súvisiaceho s menou nástroja, ako sa vymedzuje v oddiele 2 prílohy V k tomuto nariadeniu.
0080	model oceňovania	článok 325t nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcia uvedie, ktorý model oceňovania sa uplatňuje na odvodenie citlivostí. Vykazuje sa jeden z týchto údajov: a) „modely oceňovania inštitúcie, ktoré slúžia ako základ pre vykazovanie ziskov a strát určené vrcholovému manažmentu“ [podľa článku 325t ods. 1 prvého pododseku nariadenia (EÚ) č. 575/2013]; b) „prístup interného modelu inštitúcie“ (podľa článku 325t ods. 1 druhého pododseku uvedeného nariadenia).
0090	definícia citlivostí	články 325r, 325s a 325t nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcia uvedie, ktorá definícia citlivostí sa uplatňuje pri výpočte požiadaviek na vlastné zdroje. Vykazuje sa jeden z týchto údajov: a) „definícia citlivostí uvedená v článkoch 325r a 325s nariadenia (EÚ) č. 575/2013“; b) „definícia citlivostí v súlade s článkom 325t ods. 5 a 6 nariadenia (EÚ) č. 575/2013“. Ak identifikátor faktora rizika zvolený v stĺpci 0010 zodpovedá zložke rizika zakrivenia v rámci metódy založenej na citlivostiach, hodnota uvedená v písmene b) sa vykazuje, ak je ktorákoľvek z citlivostí použitých pri výpočte vykázanej pozície rizika zakrivenia založená na definícii citlivosti v súlade s článkom 325t ods. 5 a 6 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 a hodnota uvedená v písmene a) sa vykazuje inak.
0100	voľné textové pole		Inštitúcia môže v tomto stĺpci uviesť dodatočné informácie týkajúce sa použitého modelu oceňovania a vymedzenia citlivostí.
0110	dodatočný identifikátor2	článok 325p ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak identifikátor faktora rizika zvolený v stĺpci 0010 zodpovedá triede rizika komoditné riziko a zložke rizika delta v rámci metódy založenej na citlivostiach, uvádza sa súbor právnych podmienok týkajúcich sa miesta dodania alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor. Ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov, inštitúcie vykazujú explicitnú hodnotu (NULL) ako neuplatňuje sa.

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

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0120	kategória kreditnej kvality	článok 325m ods. 1 a článok 325ah ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak identifikátor faktora rizika zvolený v stĺpci 0010 zodpovedá triede rizika riziko kreditného rozpätia pre nesekuritizáciu a zložke rizika delta v rámci metódy založenej na citlivostiach, uvádza sa jeden z týchto stupňov kreditnej kvality: a) „CQS 1“; b) „CQS 2“; c) „CQS 3“; d) „CQS 4“; e) „CQS 5“; f) „CQS 6“; g) „bez priradeného CQS (bez ratingu)“. Ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov, inštitúcie vykazujú explicitnú hodnotu (NULL) ako neuplatňuje sa.

C 107.01 – VaR a sVaR – obchodné portfóliá iné ako korelačné. Podrobnosti

Riadok	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010 – 0060	VaR		
0010	metodika		V stĺpci 0010 sa vykazuje jeden z týchto údajov: a) historická simulácia; b) simulácia Monte Carlo; c) parametrická metodika; d) kombinácia/iná metodika (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť d), v stĺpci 0020 uvedie podrobnosti.
0020	výpočet 10-dňového horizontu	článok 365 ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	V stĺpci 0010 sa vykazuje jeden z týchto údajov: a) 1 deň preškálovaný na 10 dní; b) 10 dní s prekrývajúcimi sa obdobiami; c) 10 dní podľa inej metodiky. Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.
0030	dĺžka obdobia pozorovania	článok 365 ods. 1 písm. d) nariadenia (EÚ) č. 575/2013	V stĺpci 0010 sa vykazuje jeden z týchto údajov: a) do 1 roka; b) viac než 1 rok a najviac 2 roky; c) viac než 2 roky a najviac 3 roky; d) viac než 3 roky. Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.

Riadok	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0040	váženie údajov	článok 365 ods. 1 písm. d) nariadenia (EÚ) č. 575/2013	V stĺpci 0010 sa vykazuje jeden z týchto údajov: a) nevážené (váženie údajov VaR); b) vážené (váženie údajov VaR); c) vyššia spomedzi váženej a neváženej hodnoty (váženie údajov VaR) v písmenách a) a b). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.
0050	navýšenie na účely spätného testovania	článok 366 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	navýšenie na účely spätného testovania znamená sčítanec s hodnotou od 0 do 1 v súlade s článkom 366 ods. 2 tabuľkou 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.
0060	regulačné navýšenie VaR	článok 366 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 („najmenej 3“)	Regulačné navýšenie VaR je dodatočná požiadavka uložená príslušným orgánom v súvislosti s multiplikačným koeficientom VaR (najmenej 3) v súlade s článkom 366 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Regulačné navýšenie VaR je súčet navýšenia na účely spätného testovania a prípadne kvalitatívneho navýšenia nad úroveň 3. Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.
0070 – 0100	sVaR (t. j. stresová VaR)		
0070	metodika		V stĺpci 0010 sa vykazuje jeden z týchto údajov: a) historická simulácia; b) simulácia Monte Carlo; c) parametrická metodika; d) kombinácia/iná metodika (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť d), v stĺpci 0020 uvedie podrobnosti.
0080	výpočet 10-dňového horizontu	článok 365 ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	V stĺpci 0010 sa vykazuje jeden z týchto údajov: a) 1 deň preškálovaný na 10 dní; b) 10 dní s prekrývajúcimi sa obdobiami; c) 10 dní podľa inej metodiky. Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.
0090	regulačné navýšenie sVaR	článok 366 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Regulačné navýšenie je dodatočná požiadavka uložená príslušným orgánom v súvislosti s multiplikačným koeficientom sVaR (najmenej 3) v súlade s článkom 366 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Regulačné navýšenie je súčet 3, navýšenia na účely spätného testovania a (prípadne) kvalitatívneho navýšenia.

Riadok	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.
0100	obdobie sVaR	článok 365 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	V stĺpci 0010 sa vykazuje jeden z týchto údajov: a) denný výpočet stresovej VaR kalibrovanej na jedno súvislé 12-mesačné obdobie od dátumu uvedeného v stĺpci 0020; b) týždenný výpočet stresovej VaR kalibrovanej na jedno súvislé 12-mesačné obdobie od dátumu uvedeného v stĺpci 0020; c) denný výpočet stresovej VaR kalibrovanej na rôzne súvislé 12-mesačné obdobia počas dátumov vykazovania stresovej VaR uvedených v stĺpci 0010 vzoru C 107.02 od dátumov uvedených v stĺpci 0020; d) týždenný výpočet stresovej VaR kalibrovanej na rôzne súvislé 12-mesačné obdobia počas dátumov vykazovania stresovej VaR uvedených v stĺpci 0010 vzoru C 107.02 od dátumov uvedených v stĺpci 0020; e) maximálna hodnota denného výpočtu stresovej VaR kalibrovanej na viac ako jedno 12-mesačné obdobie; f) maximálna hodnota týždenného výpočtu stresovej VaR kalibrovanej na viac ako jedno 12-mesačné obdobie; g) iné možnosti kalibrácie stresovej VaR (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na uvedenie začiatočného dátumu vo formáte „dd/mm/rrrr“ v prípade možností a) alebo b) uvedených v stĺpci 0010 a začiatočných dátumov vo formáte „dd/mm/rrrr“ použitých pre každý výpočet stresovej VaR v prípade možností c) alebo d) uvedených v stĺpci 0010. Inštitúcia používa aj stĺpec 0020 na objasnenie 12-mesačného obdobia použitého pre každý výpočet stresovej VaR v prípade možností e), f) a g) uvedených v stĺpci 0010.

C 107.02 – VaR, sVaR a súčasná hodnota (PV) – obchodné portfóliá iné ako korelačné. Výsledky v mene portfólia EBA.

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Vykazuje sa číslo portfólia z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	dátum		Výsledky VaR, sVaR a súčasnej hodnoty (PV) sa vykazujú za všetkých 10 pracovných dní medzi „počiatočným referenčným dátumom RM“ a „konečným referenčným dátumom RM (a konečného ASA)“, ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V. Na účely vykazovania dátumov sa používa konvencia „dd/mm/rrrr“.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0020	VaR	článok 365 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa 10-dňová regulačná VaR vypočítaná pre každé jednotlivé portfólio bez uplatnenia regulačného multiplikačného koeficientu „najmenej 3“. Údaje sa vykazujú za jednotlivé dátumy uvedené v stĺpci 0010. Ak inštitúcia nevypočítava hodnotu VaR k dátumu uvedenému v stĺpci 0010, bunka sa ponechá prázdna (t. j. nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu nulový).
0030	sVaR	článok 365 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa 10-dňová regulačná sVaR vypočítaná pre každé jednotlivé portfólio bez uplatnenia regulačného multiplikačného koeficientu „najmenej 3“. Údaje sa vykazujú za jednotlivé dátumy uvedené v stĺpci 0010. Ak inštitúcia nevypočítava hodnotu sVaR k dátumu uvedenému v stĺpci 0010, bunka sa ponechá prázdna (t. j. nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu nulový).
0040	PV		Vykazuje sa súčasná hodnota (PV) každého portfólia. Údaje sa vykazujú za jednotlivé dátumy uvedené v stĺpci 0010. Ak inštitúcia nevypočítava hodnotu PV k dátumu uvedenému v stĺpci 0010, bunka sa ponechá prázdna (t. j. nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu nulový).

C 108.00 – Zisky a straty v časových radoch

Vzor C 108.00 („Zisky a straty v časových radoch“) vypĺňajú len inštitúcie, ktoré vypočítavajú VaR pomocou historickej simulácie.

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Vykazuje sa číslo portfólia z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	dátum	článok 365 ods. 1 písm. d) nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie každý pracovný deň určený podľa kalendára v ich jurisdikcii poskytujú časový rad ziskov a strát použitých na výpočet VaR v stĺpci 0010 vzoru C 107.02, pričom minimálny počet záznamov z obdobia, ktoré sa začína konečným referenčným dátumom RM (a konečného ASA), ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) bode v) prílohy V k tomuto nariadeniu, a ide spätne, je 250.
0020	denné zisky a straty		Inštitúcie, ktoré počítajú hodnotu VaR pomocou historickej simulácie, vypĺňajú historické rady údajov použité inštitúciou v celej ich dĺžke, minimálne však jednoročné rady údajov, so zmenou oceňovania portfólia (t. j. denné zisky a straty), ktoré sa vypracúvajú pomocou historicky simulovaných denných zmien faktora rizika (t. j. denné série ziskov a strát použité na odvodenie regulačnej 1-dňovej VaR).

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			Ak je deň v rámci príslušnej jurisdikcie dňom pracovného pokoja, táto bunka zostáva prázdna (t. j. nulový zisk alebo strata sa vykazuje iba vtedy, ak v daný pracovný deň nedošlo k zmene hypotetickej hodnoty portfólia).

C 109.01 – IRC. Podrobnosti modelu

Riadok	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	počet faktorov modelovania		EBA/GL/2012/3 Vykazuje sa počet faktorov modelovania na celkovej úrovni modelu IRC. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) 1 faktor modelovania; b) 2 faktory modelovania; c) viac než 2 faktory modelovania. Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010.
0020	zdroj strát v prípade zlyhania (LGD)		EBA/GL/2012/3 Vykazuje sa zdroj LGD na celkovej úrovni modelu IRC. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) trhová konvencia; b) LGD použitá v prístupe IRB; c) iný zdroj LGD (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť c), v tomto stĺpci uvedie podrobnosti.

C 109.02 – IRC. Podrobnosti podľa portfólií

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Číslo portfólia z prílohy V sa vykazuje iba v prípade tých portfólií, na ktoré sa uplatňuje požiadavka IRC.

Riadok	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	horizont likvidity	článok 374 ods. 5 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Vykazuje sa horizont likvidity uplatnený na úrovni portfólia. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) do 3 mesiacov; b) viac než 3 mesiace a najviac 6 mesiacov; c) viac než 6 mesiacov a najviac 9 mesiacov; d) viac než 9 mesiacov a najviac 12 mesiacov.
0020	zdroj PD		EBA/GL/2012/3 Vykazuje sa zdroj PD uplatnený na úrovni portfólia. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) ratingové agentúry; b) IRB; c) PD implikované trhom; d) iný zdroj PD (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť d), v tomto stĺpci 0020 uvedie podrobnosti.
0030	zdroj prechodových matíc		EBA/GL/2012/3 Vykazuje sa zdroj prechodových matíc uplatnený na úrovni portfólia. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) ratingové agentúry; b) IRB; c) prechodové matice implikované trhom; d) iné zdroje prechodových matíc (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť d), v tomto stĺpci 0020 uvedie podrobnosti.

C 109.03 – IRC. Suma za portfólio/dátum

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Číslo portfólia z prílohy V sa vykazuje iba v prípade tých portfólií, na ktoré sa uplatňuje požiadavka IRC.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	dátum		IRC sa vykazuje za všetkých 10 pracovných dní medzi „počiatočným referenčným dátumom RM“ a „konečným referenčným dátumom RM (a konečného ASA)“, ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V. Na účely vykazovania dátumov sa používa konvencia „dd/mm/rrrr“.
0020	IRC	články 372 až 376 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Vykazuje sa regulačná požiadavka IRC získaná za jednotlivé portfóliá. Údaje sa vykazujú za jednotlivé dátumy uvedené v stĺpci 0010. Ak inštitúcia nevypočítava hodnotu IRC k dátumu uvedenému v stĺpci 0010, bunka sa ponechá prázdna (t. j. nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu nulový).

C 110.01 – CT. Podrobnosti modelu

Riadok	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	počet faktorov modelovania	článok 377 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa počet faktorov modelovania na celkovej úrovni modelu korelačného obchodovania. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) 1 faktor modelovania; b) 2 faktory modelovania; c) viac než 2 faktory modelovania. Inštitúcia používa stĺpec 0020, ak chce vysvetliť odpoveď uvedenú v stĺpci 0010.
0020	zdroj strát v prípade zlyhania (LGD)	článok 377 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa zdroj LGD na celkovej úrovni modelu korelačného obchodovania. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) trhová konvencia; b) LGD použitá v prístupe IRB; c) iné zdroje LGD (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť c), v tomto stĺpci uvedie podrobnosti.

C 110.02 – CT. Podrobnosti podľa portfólií

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Číslo portfólia z prílohy V sa vykazuje iba v prípade tých portfólií, pri ktorých sa vyžaduje APR.

Riadok	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	horizont likvidity	článok 377 ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa horizont likvidity uplatnený na úrovni portfólia. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) do 3 mesiacov; b) viac než 3 mesiace a najviac 6 mesiacov; c) viac než 6 mesiacov a najviac 9 mesiacov; d) viac než 9 mesiacov a najviac 12 mesiacov.
0020	zdroj PD	článok 377 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa zdroj PD uplatnený na úrovni portfólia. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) ratingové agentúry; b) IRB; c) PD implikované trhom; d) iný zdroj PD (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť d), v stĺpci 0020 uvedie podrobnosti.
0030	zdroj prechodových matíc	článok 377 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa zdroj prechodových matíc uplatnený na úrovni portfólia. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) ratingové agentúry; b) IRB; c) prechodové matice implikované trhom; d) iný zdroj prechodových matíc (uveďte). Inštitúcia používa stĺpec 0020 na vysvetlenie odpovede uvedenej v stĺpci 0010. Ak inštitúcia v stĺpci 0010 zvolila možnosť d), v stĺpci 0020 uvedie podrobnosti.

C 110.03 – CT. APR podľa portfólia/dátumu

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Číslo portfólia z prílohy V sa vykazuje iba v prípade tých portfólií, pri ktorých sa vyžaduje APR.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	dátum	článok 377 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Všetky cenové riziká („APR“) sa vykazujú za všetkých 10 pracovných dní medzi „počiatočným referenčným dátumom RM“ a „konečným referenčným dátumom RM (a konečného ASA)“, ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V. Na účely vykazovania dátumov sa používa konvencia „dd/mm/rrrr“.
0060	APR (všetky cenové riziká)	článok 377 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazujú sa výsledky získané uplatnením regulačného modelu korelačného obchodovania na jednotlivé portfóliá. Údaje sa vykazujú za jednotlivé dátumy uvedené v stĺpci 0010. Ak inštitúcia nepoužíva model korelačného obchodovania k dátumu uvedenému v stĺpci 0010, bunka sa ponechá prázdna (t. j. nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu nulový).

C 120.01 – SBM. CITLIVOSTI NA RIZIKO PODĽA NÁSTROJA/PORTFÓLIA

Inštitúcie vykazujú pri každom nástroji citlivosti voči rizikovým faktorom, ktorým je nástroj vystavený. Pre každý rizikový faktor/každú citlivosť sa vykazuje jeden riadok. Čistá pozícia rizika zakrivenia nahor uvedeného rizikového faktora (CVRk+) alebo čistá pozícia rizika zakrivenia nadol uvedeného rizikového faktora (CVRk–), ako sa stanovuje v článku 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013, sa vykazuje v jednotlivých riadkoch. Všetky hodnoty sa vzťahujú na „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) bode v) prílohy V k tomuto nariadeniu]. Inštitúcie vykazujú každú kombináciu portfólia, čísla nástroja (stĺpec 0010), identifikátora rizika (stĺpec 0020), skupiny (stĺpec 0030) a dodatočného identifikátora (stĺpec 0040) len raz.

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Vykazuje sa číslo portfólia z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	číslo nástroja	oddiel 2 prílohy V	Vykazuje sa číslo nástroja z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0020	identifikátor faktora rizika	články 325l, 325m, 325n, 325o, 325p, 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa identifikátor faktora rizika uvedený v tabuľke na konci tejto prílohy.
0030	skupina	článok 325d ods. 3 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa skupina, pričom ak identifikátor faktora rizika vybraný v stĺpci 0020 zodpovedá triede rizika: — Všeobecné úrokové riziko. Vykazuje sa názov meny príslušnej bezrizikovej sadzby, faktor inflačného rizika alebo faktor krížového menového bázického rizika (na základe určenia meny podľa normy ISO 4217, napr. „EUR“). — Riziko kreditného rozpätia pre nesekuritizáciu. Vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325ah ods. 1 tabuľke 4 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. — Riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá nie je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR mimo ACTP). Vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325am ods. 1 tabuľke 7 uvedeného nariadenia. — Riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR v rámci ACTP). Vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325ak tabuľke 6 uvedeného nariadenia. — Akciové riziko. Vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325ap ods. 1 tabuľke 8 uvedeného nariadenia. — Komoditné riziko. Vykazuje sa číslo skupiny uvedené v článku 325as tabuľke 9 uvedeného nariadenia. — Devízové riziko a zložka delta alebo zložka zakrivenia. Vykazuje sa názov meny (napr. „USD“, vykazované kódy meny sa riadia označením meny podľa normy ISO 4217). — Devízové riziko a zložka vega. Vykazuje sa názov menového páru (napr. „EUR_USD“, vykazované kódy meny sa riadia označením meny podľa normy ISO 4217).
0040	dodatočný identifikátor1	články 325l až 325q a článok 325ai nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazujú sa nasledujúce informácie, na základe ktorých sa určuje faktor rizika v rámci skupiny. Ak identifikátor faktora rizika vybraný v stĺpci 0020 zodpovedá triede rizika: — všeobecné úrokové riziko a zložka delta, uvádza sa názov bezrizikovej krivky alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor, — riziko kreditného rozpätia pre nesekuritizáciu alebo triede rizika riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR v rámci ACTP), uvádza sa názov emitenta alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor, ktorý je rovnaký pre akékoľvek dve vykázané citlivosti voči dvom faktorom rizika, pre ktoré sa použije korelačný parameter $\rho_{kl}^{(name)}$ rovnajúci sa 1 v súlade s článkom 325ai ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, — riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá nie je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR mimo ACTP), uvádza sa názov tranže alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor, — akciové riziko, uvádza sa názov emitenta akcií alebo zodpovedajúci jedinečný identifikátor,

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			— komoditné riziko, uvádza sa názov komodity alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor. Ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov, inštitúcie vykazujú explicitnú hodnotu (NULL) ako neuplatňuje sa.
0060	citlivosť na riziko (výsledky v mene vykazovania)	článok 325d ods. 2 a články 325g, 325r, 325s, 325t a 325ax nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Citlivosti na riziko (citlivosti delta/vega a pozície rizika zakrivenia) sa vykazujú na úrovni každého nástroja pre všetky relevantné faktory rizika, ako sa uvádza v stĺpcoch 0020 až 0040. Hodnoty sa vykazujú v mene vykazovania inštitúcie. Ak identifikátor faktora rizika vybraný v stĺpci 0020 zodpovedá: — zložke rizika delta v rámci metódy založenej na citlivostiach, vykazuje sa čistá citlivosť na faktor rizika (S_k), ako sa stanovuje v článku 325r nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Ak inštitúcie získali od svojho príslušného orgánu povolenie používať alternatívne výpočty citlivostí na riziko delta v súlade s článkom 325t ods. 5 uvedeného nariadenia, pri vykazovaní odkazujú na tieto alternatívne definície, — zložke rizika vega v rámci metódy založenej na citlivostiach, vykazuje sa citlivosť opcie na riziko vega voči danému faktoru rizika (S_k), ako sa stanovuje v článku 325s nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Ak inštitúcie získali od svojho príslušného orgánu povolenie používať alternatívne výpočty citlivostí na riziko vega v súlade s článkom 325t ods. 6 uvedeného nariadenia, pri vykazovaní odkazujú na tieto alternatívne výpočty. Bez ohľadu na to, či inštitúcia používa výpočet z článku 325s alebo alternatívny výpočet v súlade s článkom 325t ods. 6 uvedeného nariadenia, citlivosť sa vykazuje po jej vážení zodpovedajúcou implikovanou volatilitou, — zložke rizika zakrivenia v rámci metódy založenej na citlivostiach, vykazuje sa čistá pozícia rizika zakrivenia nahor uvedeného rizikového faktora (CVR_k^+) alebo čistá pozícia rizika zakrivenia nadol uvedeného rizikového faktora (CVR_k^-), ako sa stanovuje v článku 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Vykazovaný údaj sa vyjadruje ako desatinné miesto s presnosťou minimálne na dve desatinné miesta. Nulové hodnoty sa vykazujú len vtedy, ak je výsledok výpočtu skutočne nulový.
0070	mena vykazovania		Vykazuje sa názov meny vykazovania inštitúcie (vykazovaná hodnota sa riadi označením meny podľa normy ISO 4217, napr. „EUR“).
0080	citlivosť na riziko (výsledky v mene portfólia EBA)	oddiely 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu a článok 325d ods. 2 a články 325g, 325r, 325s, 325t a 325ax nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Hodnoty sa vykazujú podľa pokynov pre stĺpec 0060, ale prepočítavajú sa podľa spotového výmenného kurzu ECB súvisiaceho s menou portfólia, ako sa vymedzuje v oddieloch 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0090	riziková váha	tretia časť hlava IV kapitola 1a oddiel 6 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa riziková váha zodpovedajúca faktoru rizika, ako sa uvádza v stĺpcoch 0020 až 0040. Ak identifikátor faktora rizika zvolený v stĺpci 0020 zodpovedá zložke rizika zakrivenia, vykazuje sa riziková váha použitá na určenie uplatniteľného relatívneho posunu. Vykazovaný údaj sa vyjadruje ako desatinné miesto s presnosťou minimálne na štyri desatinné miesta.
0110	dodatočný identifikátor2	článok 325p ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak identifikátor faktora rizika zvolený v stĺpci 0010 zodpovedá triede rizika komoditné riziko a zložke rizika delta v rámci metódy založenej na citlivostiach, uvádza sa súbor právnych podmienok týkajúcich sa miesta dodania alebo iný zodpovedajúci jedinečný identifikátor. Ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov, inštitúcie vykazujú explicitnú hodnotu (NULL) ako neuplatňuje sa.
0120	kategória kreditnej kvality	článok 325m ods. 1 a článok 325ah ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak identifikátor faktora rizika zvolený v stĺpci 0010 zodpovedá triede rizika riziko kreditného rozpätia pre nesekuritizáciu a zložke rizika delta v rámci metódy založenej na citlivostiach, uvádza sa jeden z týchto stupňov kreditnej kvality: a) „CQS 1“; b) „CQS 2“; c) „CQS 3“; d) „CQS 4“; e) „CQS 5“; f) „CQS 6“; g) „bez priradeného CQS (bez ratingu)“. Ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov, inštitúcie vykazujú explicitnú hodnotu (NULL) ako neuplatňuje sa.

C 120.02 – SBM. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Vykazuje sa číslo portfólia z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	trieda rizika	článok 325d ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa trieda rizika. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) „všeobecné úrokové riziko (GIRR)“; b) „riziko kreditného rozpätia. CSR pre nesekuritizáciu“ [riziko kreditného rozpätia (CSR) pre nesekuritizáciu)]; c) „riziko kreditného rozpätia. CSR mimo ACTP“ [riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá nie je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR mimo ACTP)]; d) „riziko kreditného rozpätia. CSR v rámci ACTP“ [riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR v rámci ACTP)]; e) „akciové riziko“; f) „komoditné riziko“; g) „devízové riziko“.
0020	zložka	článok 325e ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa zložka metódy založenej na citlivostiach. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) „riziko delta“; b) „riziko vega“; c) „riziko zakrivenia“.
0030	scenár korelácií	článok 325h nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa scenár korelácií. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) „scenár stredných korelácií“; b) „scenár vysokých korelácií“; c) „scenár nízkych korelácií“.
0040	požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene vykazovania)	článok 325h nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Hodnoty požiadaviek na vlastné zdroje sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa stanovuje v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu], a to za každé portfólio a pre všetky príslušné kombinácie triedy rizika, zložky a scenára korelácií. Hodnoty sa vykazujú v mene vykazovania inštitúcie a vyjadrujú sa s presnosťou minimálne na dve desatinné miesta.
0050	mena vykazovania		Vykazuje sa mena vykazovania inštitúcie (vykazovaná hodnota sa riadi označením meny podľa normy ISO 4217).
0060	požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene portfólia EBA)	oddiely 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu a článok 325h nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Hodnoty sa vykazujú podľa pokynov pre stĺpec 0040, ale prepočítavajú sa podľa spotového výmenného kurzu ECB súvisiaceho s menou portfólia, ako sa vymedzuje v oddieloch 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu.
0070	pozície bez opcionality, na ktoré sa vzťahujú požiadavky na vlastné zdroje pre riziko zakrivenia	článok 325e ods. 3 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak zložka v stĺpci 0020 zodpovedá riziku zakrivenia: a) ak inštitúcia pri výpočte výsledku vykázaného v stĺpcoch 0040 a 0060 uplatňuje prístup stanovený v článku 325e ods. 3 prvom pododseku nariadenia (EÚ) č. 575/2013, uvádza sa „ÁNO“; b) v ostatných prípadoch sa uvádza „NIE“. „NIE“ sa takisto uvádza, ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0080	prístup základnej meny uplatňovaný na riziko delta a riziko zakrivenia devízového rizika	článok 325q ods. 7 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak trieda rizika v stĺpci 0010 zodpovedá devízovému riziku a zložka v stĺpci 0020 zodpovedá riziku delta alebo riziku zakrivenia: a) ak inštitúcia pri výpočte výsledku vykázaného v stĺpcoch 0040 a 0060 uplatňuje prístup stanovený v článku 325q ods. 7 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, uvádza sa „ÁNO“; b) v ostatných prípadoch sa uvádza „NIE“. „NIE“ sa takisto uvádza, ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov.
0090	rozdelenie zložiek rizika zakrivenia pre devízové riziko podľa skalára	článok 325q ods. 6 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak trieda rizika v stĺpci 0010 zodpovedá devízovému riziku a zložka v stĺpci 0020 zodpovedá riziku zakrivenia: a) ak inštitúcia pri výpočte výsledku vykázaného v stĺpcoch 0040 a 0060 uplatňuje prístup stanovený v článku 325q ods. 6 nariadenia (EÚ) č. 575/2013, uvádza sa „ÁNO“; b) v ostatných prípadoch sa uvádza „NIE“. „NIE“ sa takisto uvádza, ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov.
0095	Predloženie výsledkov validačných portfólií SBM	článok 325e ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak portfólio, za ktoré sa vykazujú informácie, je validačným portfóliom SBM, ako sa uvádza v oddiele 7 prílohy V: a) „Predložené“ sa vykazuje, ak inštitúcia predkladá výsledky zodpovedajúce tomuto portfóliu; b) „Nepredložené – bez expozície voči faktoru rizika“ sa vykazuje, ak sa inštitúcia rozhodne nepredložiť výsledky za príslušné validačné portfólio SBM, pretože manažment danej inštitúcie interne neschválil činnosť v rámci nástrojov, ktoré by vytvárali expozíciu voči príslušnému faktoru rizika. „Neuplatňuje sa“ sa vykazuje, ak portfólio, za ktoré sa vykazujú informácie, je portfóliom, ako sa uvádza v oddieloch 3, 4 alebo 5 prílohy V.
0100	voľné textové pole		V tomto stĺpci môže inštitúcia poskytnúť prípadné ďalšie informácie.

C 120.04 – DRC. TRHOVÉ HODNOTY A HRUBÉ SUMY NÁHLEHO ZLYHANIA PODĽA NÁSTROJA/PORTFÓLIA

Inštitúcie vykazujú expozície zodpovedajúce nástroju podľa jednotlivých nástrojov. Pre každú expozíciu sa vykazuje jeden riadok. Všetky hodnoty sa vzťahujú na „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) bode v) prílohy V k tomuto nariadeniu]. Expozície sa vykazujú pred tým, ako sa uskutoční akékoľvek vzájomné započítanie, ale po prípadnej replikácii alebo rozložení [v zmysle vymedzenia v článkoch 325z a 325ac nariadenia (EÚ) č. 575/2013].

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Vykazuje sa číslo portfólia z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	číslo nástroja	oddiel 2 prílohy V	Vykazuje sa číslo nástroja z prílohy V.
0020	trieda rizika	článok 325v ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa trieda rizika, pre ktorú sa požiadavka na riziko zlyhania (DRC) vykazuje v stĺpcoch 0030 a 0040. Uvádza sa jeden z týchto druhov nástrojov: a) „nástroje iné než sekuritizačné pozície“; b) „sekuritizačné pozície, ktoré nie sú zaradené do ACTP“; c) „sekuritizačné pozície, ktoré sú zaradené do ACTP“.
0030	skupina1	článok 325y ods. 3, článok 325aa ods. 4 a článok 325ad ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa skupina. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nesekuritizáciám“, uvádza sa jedna z týchto možností: a) „podniky“; b) „štáty“; c) „miestne samosprávy/obce“. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 však zodpovedá „sekuritizáciám, ktoré nie sú zaradené do ACTP“, uvádza sa uvedené písmeno a) alebo jedna z týchto možností: d) „ABCP – Ázia“; e) „ABCP – Európa“; f) „ABCP – Severná Amerika“; g) „ABCP – zvyšok sveta“; h) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – Ázia“; i) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – Európa“; j) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – Severná Amerika“; k) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – zvyšok sveta“; l) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – Ázia“; m) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – Európa“; n) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – Severná Amerika“; o) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – zvyšok sveta“; p) „záväzky zabezpečené úvermi – Ázia“; q) „záväzky zabezpečené úvermi – Európa“; r) „záväzky zabezpečené úvermi – Severná Amerika“; s) „záväzky zabezpečené úvermi – zvyšok sveta“; t) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – Ázia“; u) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – Európa“; v) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – Severná Amerika“; w) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – zvyšok sveta“; x) „kreditné karty – Ázia“; y) „kreditné karty – Európa“; z) „kreditné karty – Severná Amerika“; aa) „kreditné karty – zvyšok sveta“; bb) „ostatný retail – Ázia“; cc) „ostatný retail – Európa“; dd) „ostatný retail – Severná Amerika“;

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			ee) „ostatný retail – zvyšok sveta“; ff) „ostatný wholesale – Ázia“; gg) „ostatný wholesale – Európa“; hh) „ostatný wholesale – Severná Amerika“; ii) „ostatný wholesale – zvyšok sveta“; jj) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – Ázia“; kk) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – Európa“; ll) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – Severná Amerika“; mm) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – zvyšok sveta“; nn) „malé a stredné podniky (MSP) – Ázia“; oo) „malé a stredné podniky (MSP) – Európa“; pp) „malé a stredné podniky (MSP) – Severná Amerika“; qq) „malé a stredné podniky (MSP) – zvyšok sveta“; rr) „študentské pôžičky – Ázia“; ss) „študentské pôžičky – Európa“; tt) „študentské pôžičky – Severná Amerika“; uu) „študentské pôžičky – zvyšok sveta“. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 však zodpovedá „sekuritizáciám, ktoré sú zaradené do ACTP“, uvádza sa „sekuritizácie, ktoré sú zaradené do ACTP“.
0040	skupina2	článok 325ad ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „sekuritizáciám, ktoré sú zaradené do ACTP“, uvádza sa názov indexu. V opačnom prípade sa vykazuje prázdna hodnota (NUL).
0050	dlžník	článok 325v ods. 2, článok 325x ods. 1 a články 325z a 325ac nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú informácie týkajúce sa dlžníka. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá: — „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“, uvádza sa meno/názov dlžníka; — „sekuritizačným pozíciám, ktoré nie sú zaradené do ACTP“, uvádza sa meno/názov dlžníka alebo jedinečný identifikátor označujúci skupinu podkladových aktív a tranžu; — „sekuritizačným pozíciám, ktoré sú zaradené do ACTP“, uvádza sa jedinečný identifikátor označujúci indexovú rodinu, sériu a tranžu.
0060	kategória kreditnej kvality	článok 325y ods. 1 a 2, článok 325aa ods. 1 a článok 325ad ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú kreditnú kvalitu. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) „CQS 1“; b) „CQS 2“; c) „CQS 3“; d) „CQS 4“; e) „CQS 5“; f) „CQS 6“; g) „bez priradeného CQS (bez ratingu)“;

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			h) „bez priradeného CQS (zlyhané)“; i) „bez priradeného CQS (0 % riziková váha)“. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „sekuritizáciám, ktoré sú zaradené do ACTP“ alebo „„sekuritizáciám, ktoré nie sú zaradené do ACTP“, uvádza sa jedna z vyššie uvedených možností alebo jedna z týchto možností: 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 všetky ostatné“.
0070	riziková váha zlyhania	článok 325v ods. 1 písm. f), článok 325y ods. 1 a 2, článok 325aa ods. 1 a článok 325ad ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú príslušnú rizikovú váhu. Rizikové váhy uplatňované na sekuritizačné expozície sa vykazujú po vynásobení koeficientom 8 % v súlade s článkom 325aa ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013.
0080	nadriadenosť	článok 325w ods. 3 a 6 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa nadriadenosť expozície. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“ alebo „sekuritizačným pozíciám, ktoré nie sú zaradené do ACTP“, uvádza sa jedna z týchto možností: a) „nástroje vlastného imania“; b) „iné než nadriadené dlhové nástroje“; c) „nadriadené dlhové nástroje“; d) „kryté dlhopisy“. Ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov, bunka sa ponechá prázdna.
0090	splatnosť	články 325x, 325z a 325ac nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa dátum splatnosti expozície. Na účely vykazovania dátumu sa používa konvencia „dd/mm/rrrr“.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0100	miera návratnosti	článok 325v ods. 1 písm. e) nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú mieru návratnosti. Miera návratnosti sa vypočítava pomocou uplatniteľnej straty v prípade zlyhania (LGD) ako miera návratnosti = 1 – LGD. Vykazovaná miera návratnosti sa vyjadruje ako desatinná hodnota medzi 0 a 1 s presnosťou minimálne na štyri desatinné miesta.
0110	smerovanie	článok 325v ods. 1 písm. a) a b) nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú smerovanie expozície v súlade s vymedzením pojmov v článku 325v ods. 1 písm. a) a b) nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Uvádza sa jedna z týchto možností: a) „krátka expozícia“; b) „dlhá expozícia“.
0120	bod pripojenia (%)	články 325aa a 325ad nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak sa vykazovaná expozícia vzťahuje na tranžu, inštitúcie vykazujú bod pripojenia tranže. Vykazovaný údaj sa vyjadruje ako desatinné miesto s presnosťou minimálne na štyri desatinné miesta.
0130	bod odpojenia (%)	články 325aa a 325ad nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak sa vykazovaná expozícia vzťahuje na tranžu, inštitúcie vykazujú bod odpojenia tranže. Vykazovaný údaj sa vyjadruje ako desatinné miesto s presnosťou minimálne na štyri desatinné miesta.
0140 – 0170	výsledky v mene vykazovania		Hodnoty sa vykazujú s odkazom na menu vykazovania inštitúcie a v prípade potreby sa vyjadrujú s presnosťou minimálne na dve desatinné miesta.
0140	pomyselná hodnota	článok 325w ods. 1, 2 a 5 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“, inštitúcie vykazujú pomyselnú hodnotu nástroja. Hodnota zodpovedá veličine $V_{notional}$ v článku 325w ods. 1 a 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 alebo veličine V v článku 325w ods. 5 uvedeného nariadenia, a to v závislosti od druhu expozície. Bunka sa ponechá prázdna, ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov alebo ak inštitúcia výslovne nevypočítava ani nepoužíva hodnotu vykazovanú v tomto stĺpci na odhad hrubej sumy náhleho zlyhania (JTD).
0150	Zisky a straty (P&L) + úprava	článok 325w ods. 1, 2 a 5 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú súčet ziskov a strát a úprav za každú expozíciu: — Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“ a vykazovaná expozícia je dlhou expozíciou, inštitúcie vykazujú súčet $P\&L_{long\ a}$ $Adjustment_{long}$ v súlade s článkom 325w ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. — Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“ a vykazovaná expozícia je krátkou expozíciou, inštitúcie vykazujú súčet $P\&L_{short}$ a $Adjustment_{short}$ v súlade s článkom 325w ods. 2 uvedeného nariadenia.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			Bunka sa ponechá prázdna, ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov alebo ak inštitúcia výslovne nevypočítava ani nepoužíva hodnotu vykazovanú v tomto stĺpci na odhad hrubej sumy náhleho zlyhania.
0160	hrubá suma náhleho zlyhania	článok 325v ods. 1 písm. c), článok 325w ods. 1, 2 a 5, článok 325z ods. 1 a článok 325ac ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú pre konkrétnu expozíciu hrubú sumu náhleho zlyhania (JTD).
0170	mena		Vykazuje sa mena vykazovania inštitúcie (vykazovaná hodnota sa riadi označením meny podľa normy ISO 4217).
0180 – 0200	výsledky v mene portfólia EBA	oddiely 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu a články 325y, 325aa a 325ad nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Hodnoty sa vykazujú podľa pokynov pre stĺpec 0030, ale prepočítavajú sa podľa spotového výmenného kurzu ECB súvisiaceho s menou portfólia, ako sa vymedzuje v oddieloch 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu.
0180	pomyselná hodnota	článok 325w ods. 1, 2 a 5 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“, inštitúcie vykazujú pomyselnú hodnotu nástroja. Hodnota zodpovedá veličine $V_{notional}$ v článku 325w ods. 1 a 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013 alebo veličine V v článku 325w ods. 5 uvedeného nariadenia, a to v závislosti od druhu expozície. Bunka sa ponechá prázdna, ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov alebo ak inštitúcia výslovne nevypočítava ani nepoužíva hodnotu vykazovanú v tomto stĺpci na odhad hrubej sumy náhleho zlyhania.
0190	Zisky a straty (P&L) + úprava	článok 325w ods. 1, 2 a 5 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú súčet ziskov a strát a úprav za každú expozíciu: — Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“ a vykazovaná expozícia je dlhou expozíciou, inštitúcie vykazujú súčet $P\&L_{long\ a}$ $Adjustment_{long}$ v súlade s článkom 325w ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. — Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0020 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“ a vykazovaná expozícia je krátkou expozíciou, inštitúcie vykazujú súčet $P\&L_{short}$ a $Adjustment_{short}$ v súlade s článkom 325w ods. 2 uvedeného nariadenia.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			Bunka sa ponechá prázdna, ak sa neuplatňuje žiadny z uvedených prípadov alebo ak inštitúcia výslovne nevypočítava ani nepoužíva hodnotu vykazovanú v tomto stĺpci na odhad hrubej sumy náhleho zlyhania.
0200	hrubá suma náhleho zlyhania	článok 325v ods. 1 písm. c), článok 325w ods. 1, 2 a 5, článok 325z ods. 1 a článok 325ac ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Inštitúcie vykazujú pre konkrétnu expozíciu hrubú sumu náhleho zlyhania (JTD).

C 120.05 – DRC. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA

Pokyny k listom (os z)

Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
portfólio	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Vykazuje sa číslo portfólia z prílohy V.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	trieda rizika	článok 325v ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa trieda rizika, pre ktorú sa požiadavka na riziko zlyhania vykazuje v stĺpcoch 0030 a 0040. Uvádza sa jeden z týchto druhov nástrojov: a) „nástroje iné než sekuritizačné pozície“; b) „sekuritizačné pozície, ktoré nie sú zaradené do ACTP“; c) „sekuritizačné pozície, ktoré sú zaradené do ACTP“.
0020	skupina1	článok 325y ods. 3, článok 325aa ods. 4 a článok 325ad ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Vykazuje sa skupina. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0010 zodpovedá „nástrojom iným než sekuritizačné pozície“, uvádza sa jedna z týchto možností: a) „podniky“; b) „štáty“; c) „miestne samosprávy/obce“.

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0010 však zodpovedá „sekuritizačným pozíciám, ktoré nie sú zaradené do ACTP“, uvádza sa jedna z týchto možností: d) „ABCP – Ázia“; e) „ABCP – Európa“; f) „ABCP – Severná Amerika“; g) „ABCP – zvyšok sveta“; h) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – Ázia“; i) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – Európa“; j) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – Severná Amerika“; k) „úvery/lízingy na motorové vozidlá – zvyšok sveta“; l) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – Ázia“; m) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – Európa“; n) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – Severná Amerika“; o) „záväzky zabezpečené dlhmi na druhú (CDO – kvadrát) – zvyšok sveta“; p) „záväzky zabezpečené úvermi – Ázia“; q) „záväzky zabezpečené úvermi – Európa“; r) „záväzky zabezpečené úvermi – Severná Amerika“; s) „záväzky zabezpečené úvermi – zvyšok sveta“; t) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – Ázia“; u) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – Európa“; v) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – Severná Amerika“; w) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na komerčné nehnuteľnosti (CMBS) – zvyšok sveta“; x) „kreditné karty – Ázia“; y) „kreditné karty – Európa“; z) „kreditné karty – Severná Amerika“; aa) „kreditné karty – zvyšok sveta“; bb) „ostatný retail – Ázia“; cc) „ostatný retail – Európa“; dd) „ostatný retail – Severná Amerika“; ee) „ostatný retail – zvyšok sveta“; ff) „ostatný wholesale – Ázia“; gg) „ostatný wholesale – Európa“; hh) „ostatný wholesale – Severná Amerika“; ii) „ostatný wholesale – zvyšok sveta“; jj) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – Ázia“; kk) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – Európa“; ll) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – Severná Amerika“; mm) „cenné papiere zabezpečené hypotékami na obytné nehnuteľnosti (RMBS) – zvyšok sveta“; nn) „malé a stredné podniky (MSP) – Ázia“; oo) „malé a stredné podniky (MSP) – Európa“; pp) „malé a stredné podniky (MSP) – Severná Amerika“; qq) „malé a stredné podniky (MSP) – zvyšok sveta“; rr) „študentské pôžičky – Ázia“;

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
			ss) „študentské pôžičky – Európa“; tt) „študentské pôžičky – Severná Amerika“; uu) „študentské pôžičky – zvyšok sveta“. Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0010 však zodpovedá „sekuritizačným pozíciám, ktoré sú zaradené do ACTP“, uvádza sa „sekuritizácie, ktoré sú zaradené do ACTP“.
0030	skupina2	článok 325ad ods. 2 nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Ak trieda rizika vykázaná v stĺpci 0010 zodpovedá „sekuritizačným pozíciám, ktoré sú zaradené do ACTP“, uvádza sa názov indexu. V opačnom prípade sa vykazuje prázdna hodnota (NUL).
0040	požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene vykazovania)	články 325y, 325aa a 325ad nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Požiadavky na vlastné zdroje pre riziko zlyhania sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa stanovuje v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu]. Hodnoty sa vykazujú v mene vykazovania inštitúcie a vyjadrujú sa s presnosťou minimálne na dve desatinné miesta.
0050	mena vykazovania		Vykazuje sa mena vykazovania inštitúcie (vykazovaná hodnota sa riadi označením meny podľa normy ISO 4217).
0060	požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene portfólia EBA)	oddiely 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu a články 325y, 325aa a 325ad nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Hodnoty sa vykazujú podľa pokynov pre stĺpec 0030, ale prepočítavajú sa podľa spotového výmenného kurzu ECB súvisiaceho s menou portfólia, ako sa vymedzuje v oddieloch 3 a 4 prílohy V k tomuto nariadeniu.

C 120.06 – ASA. OFR

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0010	číslo portfólia	oddiely 3, 4 a 5 prílohy V	Vykazuje sa číslo portfólia z prílohy V.
0020 – 0040	výsledky v mene vykazovania	oddiely 3 a 4 prílohy V	

Stĺpec	Označenie	Odkaz na právny predpis	Pokyny
0020	SBM OFR	článok 325h nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Požiadavky na vlastné zdroje pre metódu alternatívneho štandardizovaného prístupu založenú na citlivostiach sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu], a to za každé portfólio.
0030	DRC OFR	článok 325v nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Požiadavky na vlastné zdroje pre požiadavku na riziko zlyhania v rámci alternatívneho štandardizovaného prístupu sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu], a to za každé portfólio.
0040	RRAO OFR	článok 325u nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Požiadavky na vlastné zdroje pre dodatočnú hodnotu reziduálneho rizika v rámci alternatívneho štandardizovaného prístupu sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu], a to za každé portfólio.
0050 – 0070	výsledky v mene portfólia EBA	oddiely 3 a 4 prílohy V	Ak sa mena vykazovania inštitúcie líši od mien portfólia EBA uvedených v oddieloch 3 a 4 prílohy V, inštitúcie konvertujú menu vykazovania podľa uplatniteľného spotového výmenného kurzu ECB.
0050	SBM OFR	článok 325h nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Požiadavky na vlastné zdroje pre metódu alternatívneho štandardizovaného prístupu založenú na citlivostiach sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu], a to za každé portfólio.
0060	DRC OFR	článok 325v nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Požiadavky na vlastné zdroje pre požiadavku na riziko zlyhania v rámci alternatívneho štandardizovaného prístupu sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu], a to za každé portfólio.
0070	RRAO OFR	článok 325u nariadenia (EÚ) č. 575/2013	Požiadavky na vlastné zdroje pre dodatočnú hodnotu reziduálneho rizika v rámci alternatívneho štandardizovaného prístupu sa vykazujú pre „konečný referenčný dátum RM (a konečného ASA)“ [ako sa uvádza v oddiele 1 písm. b) prílohy V k tomuto nariadeniu], a to za každé portfólio.

Tabuľka: usmernenia k vykazovaniu vzorov 106.01 (stĺpec 0010) a 120.01 (stĺpec 0020)

— Stĺpec „trieda rizika“ odkazuje na článok 325d ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Na označenie tried rizika sa používajú tieto skratky:

a) „GIRR“ (všeobecné úrokové riziko);

b) „CSR_NON_SEC“ [riziko kreditného rozpätia (CSR) pre nesekuritizáciu];

c) „CSR_SEC_NON_ACTP“ [riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá nie je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR mimo ACTP)];

d) „CSR_SEC_ACTP“ [riziko kreditného rozpätia pre sekuritizáciu, ktorá je zaradená do alternatívneho korelačného obchodného portfólia (CSR v rámci ACTP)];

e) „EQ“ (akciové riziko);

f) „CM“ (komoditné riziko);

g) „FX“ (devízové riziko).

— Stĺpec „zložka“ odkazuje na článok 325e ods. 1 nariadenia (EÚ) č. 575/2013. Na označenie zložiek metódy založenej na citlivostiach sa používajú tieto skratky:

a) „DELTA“ (riziko delta);

b) „VEGA“ (riziko vega);

c) „ZAKRIVENIE“ (riziko zakrivenia).

— Stĺpec „splatnosť“ odkazuje na splatnosť faktora rizika, keď sú faktory rizika vymedzené pozdĺž stanovených vrcholných bodov podľa článkov 325l, 325m, 325n, 325o, 325p a 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013. V prípade faktorov všeobecného úrokového rizika vega uvedených v článku 325l ods. 7 uvedeného nariadenia sa uvádzajú dve splatnosti a oddeľujú sa spojovníkom (napr. „0,5 roka – 0,5 roka“), pričom prvý údaj zodpovedá splatnosti opcie a druhý údaj zostatkovej splatnosti podkladového aktíva opcie k dátumu uplynutia platnosti opcie.

— V stĺpci „ďalšia špecifikácia“ sa ďalej špecifikuje príslušný faktor rizika, pokiaľ ide o rozdiel medzi faktormi inflačného rizika a faktormi krížového menového bázického rizika podľa článku 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013, rozdiel medzi faktormi rizika týkajúcimi sa dlhových nástrojov a faktormi rizika týkajúcimi sa swapov na kreditné zlyhanie podľa článkov 325m a 325n uvedeného nariadenia, rozdiel medzi faktormi rizika spotovej ceny akcií a faktormi rizika akciovej repo sadzby podľa článku 325o uvedeného nariadenia a rozdiel medzi čistou pozíciou rizika zakrivenia nahor uvedeného rizikového faktora (CVRk+) a čistou pozíciou rizika zakrivenia nadol uvedeného rizikového faktora (CVRk–), ako sa stanovuje v článku 325g uvedeného nariadenia.

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
CM	DELTA	0 rokov		CM_D_00.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	0,25 roka		CM_D_00.25	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	0,5 roka		CM_D_00.50	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	1 rok		CM_D_01.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	2 roky		CM_D_02.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	3 roky		CM_D_03.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	5 rokov		CM_D_05.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	10 rokov		CM_D_10.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	15 rokov		CM_D_15.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	20 rokov		CM_D_20.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	DELTA	30 rokov		CM_D_30.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	VEGA	0,5 roka		CM_V_00.50	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	VEGA	1 rok		CM_V_01.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	VEGA	3 roky		CM_V_03.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	VEGA	5 rokov		CM_V_05.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	VEGA	10 rokov		CM_V_10.00	článok 325p nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CM	ZAKRIVENIE		zakrivenie nahor	CM_CU	články 325p a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
CM	ZAKRIVENIE		zakrivenie nadol	CM_CD	články 325p a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roka	dlhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	dlhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 roky	dlhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 rokov	dlhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 rokov	dlhový nástroj	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roka	swap na kreditné zlyhanie	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	swap na kreditné zlyhanie	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 roky	swap na kreditné zlyhanie	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 rokov	swap na kreditné zlyhanie	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 rokov	swap na kreditné zlyhanie	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	0,5 roka		CSR_NON_SEC_V_00.50	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	1 rok		CSR_NON_SEC_V_01.00	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	3 roky		CSR_NON_SEC_V_03.00	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	5 rokov		CSR_NON_SEC_V_05.00	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	10 rokov		CSR_NON_SEC_V_10.00	článok 325m nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE		zakrivenie nahor	CSR_NON_SEC_CU	články 325m a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013

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

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE		zakrivenie nadol	CSR_NON_SEC_CD	články 325m a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 roka	dlhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 rok	dlhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 roky	dlhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 rokov	dlhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 rokov	dlhový nástroj	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 roka	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 rok	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 roky	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 rokov	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 rokov	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	0,5 roka		CSR_SEC_ACTP_V_00.50	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	1 rok		CSR_SEC_ACTP_V_01.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	3 roky		CSR_SEC_ACTP_V_03.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	5 rokov		CSR_SEC_ACTP_V_05.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	10 rokov		CSR_SEC_ACTP_V_10.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ZAKRIVENIE		zakrivenie nahor	CSR_SEC_ACTP_CU	články 325n a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
CSR_SEC_ACTP	ZAKRIVENIE		zakrivenie nadol	CSR_SEC_ACTP_CD	Články 325n a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 roka	dlhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_00.50_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 rok	dlhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_01.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 roky	dlhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_03.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 rokov	dlhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_05.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 rokov	dlhový nástroj	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_10.00_DEBT	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 roka	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 rok	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 roky	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 rokov	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 rokov	swap na kreditné zlyhanie	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	0,5 roka		CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	1 rok		CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	3 roky		CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	5 rokov		CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	10 rokov		CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00	článok 325n nariadenia (EÚ) č. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ZAKRIVENIE		zakrivenie nahor	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	články 325n a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ZAKRIVENIE		zakrivenie nadol	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	články 325n a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	DELTA		spotová cena	EQ_D_SPOT	článok 325o nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	DELTA		repo sadzba	EQ_D_REPO	článok 325o nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	VEGA	0,5 roka		EQ_V_00.50	článok 325o nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	VEGA	1 rok		EQ_V_01.00	článok 325o nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	VEGA	3 roky		EQ_V_03.00	článok 325o nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	VEGA	5 rokov		EQ_V_05.00	článok 325o nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	VEGA	10 rokov		EQ_V_10.00	článok 325o nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	ZAKRIVENIE		zakrivenie nahor	EQ_CU	články 325o a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
EQ	ZAKRIVENIE		zakrivenie nadol	EQ_CD	články 325o a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
FX	DELTA			FX_D	článok 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013
FX	VEGA	0,5 roka		FX_V_00.50	článok 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013
FX	VEGA	1 rok		FX_V_01.00	článok 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013
FX	VEGA	3 roky		FX_V_03.00	článok 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013
FX	VEGA	5 rokov		FX_V_05.00	článok 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013
FX	VEGA	10 rokov		FX_V_10.00	článok 325q nariadenia (EÚ) č. 575/2013
FX	ZAKRIVENIE		zakrivenie nahor	FX_CU	články 325q a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
FX	ZAKRIVENIE		zakrivenie nadol	FX_CD	články 325q a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	0,25 roka		GIRR_D_00.25	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	0,5 roka		GIRR_D_00.50	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	1 rok		GIRR_D_01.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	2 roky		GIRR_D_02.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	3 roky		GIRR_D_03.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	5 rokov		GIRR_D_05.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	10 rokov		GIRR_D_10.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	15 rokov		GIRR_D_15.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	20 rokov		GIRR_D_20.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA	30 rokov		GIRR_D_30.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA		inflácia	GIRR_D_INF	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA		krížová menová báza (vo vzťahu k EUR)	GIRR_D_CRO_EUR	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	DELTA		krížová menová báza (vo vzťahu k USD)	GIRR_D_CRO_USD	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roka – 0,5 roka		GIRR_V_00.50_00.50	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 0,5 roka		GIRR_V_01.00_00.50	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 0,5 roka		GIRR_V_03.00_00.50	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
GIRR	VEGA	5 rokov – 0,5 roka		GIRR_V_05.00_00.50	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov – 0,5 roka		GIRR_V_10.00_00.50	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roka – 1 rok		GIRR_V_00.50_01.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 1 rok		GIRR_V_01.00_01.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 1 rok		GIRR_V_03.00_01.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 rokov – 1 rok		GIRR_V_05.00_01.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov – 1 rok		GIRR_V_10.00_01.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roka – 3 roky		GIRR_V_00.50_03.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 3 roky		GIRR_V_01.00_03.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 3 roky		GIRR_V_03.00_03.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 rokov – 3 roky		GIRR_V_05.00_03.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov – 3 roky		GIRR_V_10.00_03.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roka – 5 rokov		GIRR_V_00.50_05.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 5 rokov		GIRR_V_01.00_05.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 5 rokov		GIRR_V_03.00_05.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 rokov – 5 rokov		GIRR_V_05.00_05.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov – 5 rokov		GIRR_V_10.00_05.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
GIRR	VEGA	0,5 roka – 10 rokov		GIRR_V_00.50_10.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 10 rokov		GIRR_V_01.00_10.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky – 10 rokov		GIRR_V_03.00_10.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 rokov – 10 rokov		GIRR_V_05.00_10.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov – 10 rokov		GIRR_V_10.00_10.00	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roka	inflácia	GIRR_V_00.50_INF	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	inflácia	GIRR_V_01.00_INF	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky	inflácia	GIRR_V_03.00_INF	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 rokov	inflácia	GIRR_V_05.00_INF	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov	inflácia	GIRR_V_10.00_INF	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roka	krížová menová báza (vo vzťahu k EUR)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	krížová menová báza (vo vzťahu k EUR)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	3 roky	krížová menová báza (vo vzťahu k EUR)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 rokov	krížová menová báza (vo vzťahu k EUR)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov	krížová menová báza (vo vzťahu k EUR)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roka	krížová menová báza (vo vzťahu k USD)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	krížová menová báza (vo vzťahu k USD)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013

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

Trieda rizika	Zložka	Splatnosť	Ďalšia špecifikácia	identifikátor faktora rizika	Odkaz na právny predpis
GIRR	VEGA	3 roky	krížová menová báza (vo vzťahu k USD)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	5 rokov	krížová menová báza (vo vzťahu k USD)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	VEGA	10 rokov	krížová menová báza (vo vzťahu k USD)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	článok 325l nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	ZAKRIVENIE		zakrivenie nahor	GIRR_CU	články 325l a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013
GIRR	ZAKRIVENIE		zakrivenie nadol	GIRR_CD	články 325l a 325g nariadenia (EÚ) č. 575/2013“

PRÍLOHA IV

„PRÍLOHA VII

Výsledky – Referenčné portfóliá na účely dohľadu. TRHOVÉ RIZIKO

VÝSLEDKY – REFERENČNÉ PORTFÓLIÁ. TRHOVÉ RIZIKO			
Číslo vzoru	**Kód vzoru**	**Názov vzoru/skupiny vzorov**	**Skrátený názov**
		POČIATOČNÉ TRHOVÉ OCENENIE (IMV)	
106,1	C 106.00	POČIATOČNÉ TRHOVÉ OCENENIE A ODÔVODNENIE VYLÚČENIA	IMV
106,2	C 106.01	CITLIVOSTI NA RIZIKO PODĽA NÁSTROJA	CITLIVOSTI
		VaR, sVaR a PV	
107,1	C 107.01	PODROBNOSTI	VaR a SVaR 1
107,2	C 107.02	VÝSLEDKY V MENE **PORTFÓLIA EBA**	VaR a SVaR 2
		ZISKY A STRATY (P&L) V ČASOVÝCH RADOCH	
108	C 108.00	ZISKY A STRATY (P&L) V ČASOVÝCH RADOCH	P&L
		POŽIADAVKY NA DODATOČNÉ RIZIKO (IRC)	
109,1	C 109.01	IRC. PODROBNOSTI MODELU	IRC 1
109,2	C 109.02	IRC. PODROBNOSTI PODĽA PORTFÓLIÍ	IRC 2
109,3	C 109.03	IRC. SUMA ZA PORTFÓLIO/DÁTUM	IRC 3
		KORELAČNÉ OBCHODOVANIE (CT)	
110,1	C 110.01	CT. PODROBNOSTI MODELU	CT 1
110,2	C 110.02	CT. PODROBNOSTI PODĽA PORTFÓLIÍ	CT 2
110,3	C 110.03	CT. SUMA ZA PORTFÓLIO/DÁTUM	CT 3
		ASA (SBM a DRC)	
120,1	C 120.01	SBM. CITLIVOSTI NA RIZIKO PODĽA NÁSTROJA/PORTFÓLIA	SBM 1
120,2	C 120.02	SBM. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA	SBM 2
120,4	C 120.04	DRC. TRHOVÉ HODNOTY A HRUBÉ SUMY NÁHLEHO ZLYHANIA PODĽA NÁSTROJA/PORTFÓLIA	DRC 1
120,5	C 120.05	DRC. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA	DRC 2
120,6	C 120.06	ASA. OFR PODĽA PORTFÓLIA	ASA OFR

C 106.00 – POČIATOČNÉ TRHOVÉ OCENENIE A ODÔVODNENIE VYLÚČENIA

Číslo nástroja	Nástroj modelovaný na účely VaR + sVaR (Áno/Nie)	Nástroj modelovaný na účely IRC (Áno/Nie)	Nástroj modelovaný na účely korelačného obchodovania (Áno/Nie)	Dôvody na vylúčenie	Voľné textové pole	Počiatočné trhové ocenenie
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070

C 106.01 – CITLIVOSTI NA RIZIKO PODĽA NÁSTROJA

Číslo nástroja

Identifikátor faktora rizika	Skupina	Dodatočný identifikátor	Citlivosť na riziko (výsledky v mene vykazovania)	Mena vykazovania	Citlivosť na riziko (výsledky v mene nástroja EBA)	Model oceňovania	Definícia citlivostí	Voľné textové pole	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality
0010	0020	0030	0050	0060	0070	0080	0090	0100	110	120

C 107.01 – VaR, sVaR a PV. PODROBNOSTI

		Možnosť	Voľné textové pole
		0010	0020
VaR			
0010	**Metodika**		
0020	**Výpočet 10-dňového horizontu**		

		Možnosť	Voľné textové pole
		0010	0020
0030	**Dĺžka obdobia pozorovania**		
0040	**Váženie údajov**		
0050	**Navýšenie na účely spätného testovania**		
0060	**Regulačné navýšenie VaR**		
sVaR			
0070	**Metodika**		
0080	**Výpočet 10-dňového horizontu**		
0090	**Regulačné navýšenie sVaR**		
0100	**Obdobie sVaR**		

C 107.02 – VaR a sVaR – Obchodné portfóliá iné ako korelačné. VÝSLEDKY V MENE PORTFÓLIA EBA

Portfólio

Dátum	VaR	sVaR	PV
0010	0020	0030	0040

C 108.00 – ZISKY A STRATY V ČASOVÝCH RADOCH

Portfólio

Dátum	**Denné zisky a straty**
0010	0020

C 109.01 – IRC. PODROBNOSTI MODELU

		Možnosť	**Voľné textové pole**
Riadok	**Položka**	0010	0020
0010	**Počet faktorov modelovania**		
0020	**Zdroj strát v prípade zlyhania (LGD)**		

C 109.02 – IRC. PODROBNOSTI PODĽA PORTFÓLIÍ

Portfólio

		Možnosť	Voľné textové pole
Riadok	**Položka**	0010	0020
0010	**Horizont likvidity**		
0020	**Zdroj PD**		
0030	**Zdroj prechodových matíc**		

C 109.03 – IRC. SUMA ZA PORTFÓLIO/DÁTUM

Portfólio

Dátum	IRC.
0010	0020

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

C 110.01 – CT. PODROBNOSTI MODELU

		Možnosť	Voľné textové pole
Riadok	**Položka**	0010	0020
0010	**Počet faktorov modelovania**		
0020	**Zdroj strát v prípade zlyhania (LGD)**		

C 110.02 – CT. PODROBNOSTI PODĽA PORTFÓLIÍ

Portfólio

		Možnosť	Voľné textové pole
Riadok	**Položka**	0010	0020
0010	**Horizont likvidity**		
0020	**Zdroj PD**		
0030	**Zdroj prechodových matíc**		

C 110.03 – CT. APR PODĽA PORTFÓLIA/DÁTUMU

Portfólio

Dátum	**APR (všetky cenové riziká)**
0010	0060

C 120.01 – SBM. CITLIVOSTI NA RIZIKO PODĽA NÁSTROJA/PORTFÓLIA

Portfólio

Číslo nástroja	**Identifikátor faktora rizika**	**Skupina**	**Dodatočný identifikátor**	**Citlivosť na riziko (výsledky v mene vykazovania)**	**Mena vykazovania**	**Citlivosť na riziko (výsledky v mene portfólia EBA)**	**Riziková váha**	**Dodatočný identifikátor2**	**Kategória kreditnej kvality**
0010	0020	0030	0040	0060	0070	0080	0090	110	120

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

C 120.02 – SBM. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA

Portfólio

Trieda rizika	Zložka rizika	Scenár korelácií	Požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene vykazovania)	Mena vykazovania	Požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene portfólia EBA)	Pozície bez opcionality, na ktoré sa vzťahujú požiadavky na vlastné zdroje pre riziko zakrivenia	Prístup základnej meny uplatňovaný na riziko delta a riziko zakrivenia devízového rizika	Rozdelenie zložiek rizika zakrivenia pre devízové riziko podľa skalára	Predloženie výsledkov validačných portfólií SBM	Voľné textové pole
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0950	0100

C 120.04 – DRC. Trhové hodnoty a hrubé sumy náhleho zlyhania podľa nástroja/portfólia

Portfólio

celé číslo

Číslo nástroja	Trieda rizika	Skupina1	Skupina2	Dlžník	Kategória kreditnej kvality	Riziková váha zlyhania	Nadriadenosť	Splatnosť	Miera návratnosti	Smerovanie	Bod pripojenia (%)	Bod odpojenia (%)	Výsledky v mene vykazovania				Výsledky v mene portfólia EBA		
													Pomyselná hodnota	P&L + úprava	Hrubá suma náhleho zlyhania	Mena	Pomyselná hodnota	P&L + úprava	Hrubá suma náhleho zlyhania
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200

C 120.05 – DRC. ZLOŽENIE POŽIADAVKY NA VLASTNÉ ZDROJE (OFR) PODĽA PORTFÓLIA

Portfólio

celé číslo

Trieda rizika	Skupina1	Skupina2	Požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene vykazovania)	Mena vykazovania	Požiadavky na vlastné zdroje (výsledky v mene portfólia EBA)
0010	0020	0030	0040	0050	0060

C 120.06 – ASA. OFR

Číslo portfólia	Výsledky v mene vykazovania			Výsledky v mene portfólia EBA		
	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

PRÍLOHA V

„PRÍLOHA X

Validačné portfóliá SBM

Názov listu	Opis
Nástroje	nástroje (citlivosti a pozície rizika zakrivenia) na účely validácie SBM
Portfóliá	validačné portfóliá SBM vymedzené ako kombinácie nástrojov vymedzených v tejto prílohe

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_IRV_b25#	GIRR_V_10.00_10.00	USD				400,00
S_IRV_b24#	GIRR_V_10.00_05.00	USD				200,00
S_IRV_b23#	GIRR_V_10.00_03.00	USD				– 900,00
S_IRV_b22#	GIRR_V_10.00_01.00	USD				950,00
S_IRV_b21#	GIRR_V_10.00_00.50	USD				– 350,00
S_IRV_b20#	GIRR_V_05.00_10.00	USD				1 000,00
S_IRV_b19#	GIRR_V_05.00_05.00	USD				– 300,00
S_IRV_b18#	GIRR_V_05.00_03.00	USD				50,00
S_IRV_b17#	GIRR_V_05.00_01.00	USD				300,00
S_IRV_b16#	GIRR_V_05.00_00.50	USD				– 50,00
S_IRV_e3#	GIRR_V_03.00_CRO_USD	BRL				500,00
S_IRV_b15#	GIRR_V_03.00_10.00	USD				– 400,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_IRV_b14#	GIRR_V_03.00_05.00	USD				700,00
S_IRV_b13#	GIRR_V_03.00_03.00	USD				– 800,00
S_IRV_b12#	GIRR_V_03.00_01.00	USD				700,00
S_IRV_b11#	GIRR_V_03.00_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_e2#	GIRR_V_01.00_INF	BRL				750,00
S_IRV_b10#	GIRR_V_01.00_10.00	USD				500,00
S_IRV_b9#	GIRR_V_01.00_05.00	USD				50,00
S_IRV_b8#	GIRR_V_01.00_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_b7#	GIRR_V_01.00_01.00	USD				200,00
S_IRV_b6#	GIRR_V_01.00_00.50	USD				900,00
S_IRV_b5#	GIRR_V_00.50_10.00	USD				100,00
S_IRV_c5#	GIRR_V_00.50_10.00	CLP				– 100,00
S_IRV_d5#	GIRR_V_00.50_10.00	EUR				– 2 000,00
S_IRV_b4#	GIRR_V_00.50_05.00	USD				100,00
S_IRV_c4#	GIRR_V_00.50_05.00	CLP				100,00
S_IRV_d4#	GIRR_V_00.50_05.00	EUR				1 500,00
S_IRV_b3#	GIRR_V_00.50_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_c3#	GIRR_V_00.50_03.00	CLP				– 300,00
S_IRV_d3#	GIRR_V_00.50_03.00	EUR				1 000,00
S_IRV_b2#	GIRR_V_00.50_01.00	USD				400,00
S_IRV_c2#	GIRR_V_00.50_01.00	CLP				150,00
S_IRV_d2#	GIRR_V_00.50_01.00	EUR				3 750,00
S_IRV_a1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_b1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				700,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_IRV_c1#	GIRR_V_00.50_00.50	CLP				300,00
S_IRV_d1#	GIRR_V_00.50_00.50	EUR				– 4 750,00
S_IRV_e1#	GIRR_V_00.50_00.50	BRL				– 500,00
S_IRD_b11#	GIRR_D_INF	USD				– 50 000,00
S_IRD_d11#	GIRR_D_INF	CLP				95 000,00
S_IRD_e11#	GIRR_D_INF	EUR	DE			– 65 000,00
S_IRD_e13#	GIRR_D_INF	EUR	FR			– 100 000,00
S_IRD_d12#	GIRR_D_CRO_USD	CLP				10 500,00
S_IRD_e12#	GIRR_D_CRO_USD	EUR				– 85 000,00
S_IRD_b12#	GIRR_D_CRO_EUR	USD				– 65 000,00
S_IRD_b10#	GIRR_D_30.00	USD	OIS			– 50 000,00
S_IRD_c10#	GIRR_D_30.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d10#	GIRR_D_30.00	CLP	OIS			15 000,00
S_IRD_e10#	GIRR_D_30.00	EUR	OIS			– 120 000,00
S_IRD_b9#	GIRR_D_20.00	USD	OIS			200 000,00
S_IRD_c9#	GIRR_D_20.00	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d9#	GIRR_D_20.00	CLP	OIS			90 000,00
S_IRD_e9#	GIRR_D_20.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b8#	GIRR_D_15.00	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_c8#	GIRR_D_15.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d8#	GIRR_D_15.00	CLP	OIS			70 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_IRD_e8#	GIRR_D_15.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b7#	GIRR_D_10.00	USD	OIS			2 000,00
S_IRD_c7#	GIRR_D_10.00	USD	Libor3m			– 100 000,00
S_IRD_d7#	GIRR_D_10.00	CLP	OIS			– 25 000,00
S_IRD_e7#	GIRR_D_10.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b6#	GIRR_D_05.00	USD	OIS			– 90 000,00
S_IRD_c6#	GIRR_D_05.00	USD	Libor3m			– 35 000,00
S_IRD_d6#	GIRR_D_05.00	CLP	OIS			– 5 000,00
S_IRD_e6#	GIRR_D_05.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b5#	GIRR_D_03.00	USD	OIS			85 000,00
S_IRD_c5#	GIRR_D_03.00	USD	Libor3m			55 000,00
S_IRD_d5#	GIRR_D_03.00	CLP	OIS			– 100 000,00
S_IRD_e5#	GIRR_D_03.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b4#	GIRR_D_02.00	USD	OIS			– 10 000,00
S_IRD_c4#	GIRR_D_02.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d4#	GIRR_D_02.00	CLP	OIS			5 000,00
S_IRD_e4#	GIRR_D_02.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b3#	GIRR_D_01.00	USD	OIS			– 65 000,00
S_IRD_c3#	GIRR_D_01.00	USD	Libor3m			70 000,00
S_IRD_d3#	GIRR_D_01.00	CLP	OIS			10 000,00
S_IRD_e3#	GIRR_D_01.00	EUR	OIS			– 50 000,00
S_IRD_b2#	GIRR_D_00.50	USD	OIS			15 000,00
S_IRD_c2#	GIRR_D_00.50	USD	Libor3m			– 40 000,00
S_IRD_d2#	GIRR_D_00.50	CLP	OIS			45 000,00
S_IRD_e2#	GIRR_D_00.50	EUR	OIS			100,00
S_IRD_a1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_b1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			20 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_IRD_c1#	GIRR_D_00.25	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d1#	GIRR_D_00.25	CLP	OIS			– 30 000,00
S_IRD_e1#	GIRR_D_00.25	EUR	OIS			100,00
S_IRD_f1#	GIRR_D_00.25	DKK	OIS			100,00
S_IRC_a1#	GIRR_CU	USD				– 18 466,83
S_IRC_b1#	GIRR_CU	USD				92 233,09
S_IRC_c1#	GIRR_CU	CLP				– 1 270,00
S_IRC_d1#	GIRR_CU	EUR				– 253,12
S_IRC_e1#	GIRR_CU	VND				– 11 950,00
S_IRC_a1#	GIRR_CD	USD				18 647,66
S_IRC_b1#	GIRR_CD	USD				– 93 178,71
S_IRC_c1#	GIRR_CD	CLP				450,00
S_IRC_d1#	GIRR_CD	EUR				– 3 237,08
S_IRC_e1#	GIRR_CD	VND				– 4 030,00
S_FXV_b4#	FX_V_5.00	EUR_CLP				200,00
S_FXV_d4#	FX_V_5.00	CHF_VND				1 500,00
S_FXV_b3#	FX_V_3.00	EUR_CLP				– 400,00
S_FXV_d3#	FX_V_3.00	CHF_VND				1 000,00
S_FXV_b5#	FX_V_10.00	EUR_CLP				150,00
S_FXV_d5#	FX_V_10.00	CHF_VND				– 2 000,00
S_FXV_b2#	FX_V_1.00	EUR_CLP				300,00
S_FXV_d2#	FX_V_1.00	CHF_VND				3 750,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_FXV_a1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				– 100,00
S_FXV_b1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				700,00
S_FXV_c1#	FX_V_0.50	AUD_JPY				450,00
S_FXV_d1#	FX_V_0.50	CHF_VND				– 4 800,00
S_FXD_a1#	FX_D	GBP				5 000,00
S_FXD_b1#	FX_D	GBP				– 8 000,00
S_FXD_c1#	FX_D	CLP				3 000,00
S_FXD_d1#	FX_D	DKK				1 000,00
S_FXD_f1#	FX_D	BGN				1 000,00
S_FXC_a1#	FX_CU	EUR				– 16 037,91
S_FXC_b1#	FX_CU	EUR				80 159,24
S_FXC_c1#	FX_CU	CLP				– 800,00
S_FXC_d1#	FX_CU	JPY				– 1 472,88
S_FXC_e1#	FX_CU	VND				– 3 400,00
S_FXC_f1#	FX_CU	DKK				– 48,61
S_FXC_a1#	FX_CD	EUR				16 162,18
S_FXC_b1#	FX_CD	EUR				– 80 723,02
S_FXC_c1#	FX_CD	CLP				700,00
S_FXC_d1#	FX_CD	JPY				– 1 324,35
S_FXC_e1#	FX_CD	VND				– 2 100,00
S_FXC_f1#	FX_CD	DKK				48,61
S_EQV_a5#	EQ_V_5.00	1	EMITENT A			100,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQV_aa4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT AA			1 200,00
S_EQV_ac1#	EQ_V_5.00	7	EMITENT AC			– 50,00
S_EQV_ae4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT AE			600,00
S_EQV_af4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT AF			375,00
S_EQV_b4#	EQ_V_5.00	1	EMITENT B			50,00
S_EQV_f4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT F			450,00
S_EQV_j4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT J			– 200,00
S_EQV_k4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT K			– 825,00
S_EQV_m1#	EQ_V_5.00	11	EMITENT M			– 700,00
S_EQV_n4#	EQ_V_5.00	12	INDEX N			850,00
S_EQV_o4#	EQ_V_5.00	12	INDEX O			150,00
S_EQV_y1#	EQ_V_5.00	3	EMITENT Y			700,00
S_EQV_a4#	EQ_V_3.00	1	EMITENT A			– 500,00
S_EQV_aa3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT AA			– 850,00
S_EQV_ad1#	EQ_V_3.00	8	EMITENT AD			300,00
S_EQV_ae3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT AE			– 450,00
S_EQV_af3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT AF			– 725,00
S_EQV_b3#	EQ_V_3.00	1	EMITENT B			– 500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQV_f3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT F			250,00
S_EQV_j3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT J			– 900,00
S_EQV_k3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT K			– 975,00
S_EQV_n3#	EQ_V_3.00	12	INDEX N			– 1 250,00
S_EQV_o3#	EQ_V_3.00	12	INDEX O			100,00
S_EQV_x1#	EQ_V_3.00	2	EMITENT X			– 200,00
S_EQV_z1#	EQ_V_3.00	4	EMITENT Z			– 800,00
S_EQV_a6#	EQ_V_10.00	1	EMITENT A			100,00
S_EQV_aa5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT AA			– 300,00
S_EQV_ab1#	EQ_V_10.00	6	EMITENT AB			– 400,00
S_EQV_ae5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT AE			– 850,00
S_EQV_af5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT AF			525,00
S_EQV_b5#	EQ_V_10.00	1	EMITENT B			500,00
S_EQV_f5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT F			600,00
S_EQV_j5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT J			150,00
S_EQV_k5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT K			300,00
S_EQV_n5#	EQ_V_10.00	12	INDEX N			225,00
S_EQV_o5#	EQ_V_10.00	12	INDEX O			– 200,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQV_q1#	EQ_V_10.00	13	INDEX Q			– 800,00
S_EQV_a3#	EQ_V_1.00	1	EMITENT A			400,00
S_EQV_aa2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT AA			– 400,00
S_EQV_ae2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT AE			– 250,00
S_EQV_af2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT AF			– 1 150,00
S_EQV_b2#	EQ_V_1.00	1	EMITENT B			200,00
S_EQV_f2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT F			– 750,00
S_EQV_j2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT J			350,00
S_EQV_k2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT K			1 050,00
S_EQV_n2#	EQ_V_1.00	12	INDEX N			– 800,00
S_EQV_o2#	EQ_V_1.00	12	INDEX O			400,00
S_EQV_a1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			– 100,00
S_EQV_a2#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			700,00
S_EQV_aa1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT AA			950,00
S_EQV_ae1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT AE			50,00
S_EQV_af1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT AF			– 300,00
S_EQV_b1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT B			900,00
S_EQV_c1#	EQ_V_0.50	2	EMITENT C			– 500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQV_d1#	EQ_V_0.50	3	EMITENT D			600,00
S_EQV_e1#	EQ_V_0.50	4	EMITENT E			– 800,00
S_EQV_f1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT F			1 000,00
S_EQV_g1#	EQ_V_0.50	6	EMITENT G			– 400,00
S_EQV_h1#	EQ_V_0.50	7	EMITENT H			– 50,00
S_EQV_i1#	EQ_V_0.50	8	EMITENT I			300,00
S_EQV_j1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT J			50,00
S_EQV_k1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT K			– 300,00
S_EQV_l1#	EQ_V_0.50	11	EMITENT L			1 000,00
S_EQV_n1#	EQ_V_0.50	12	INDEX N			750,00
S_EQV_o1#	EQ_V_0.50	12	INDEX O			– 500,00
S_EQV_p1#	EQ_V_0.50	13	INDEX P			40,00
S_EQD_a1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			16 500,00
S_EQD_a2#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			– 35 000,00
S_EQD_b1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT B			20 000,00
S_EQD_c1#	EQ_D_SPOT	2	EMITENT C			66 000,00
S_EQD_d1#	EQ_D_SPOT	3	EMITENT D			1 700,00
S_EQD_e1#	EQ_D_SPOT	4	EMITENT E			1 100,00

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

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQD_f1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT F			25 000,00
S_EQD_g1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT G			8 400,00
S_EQD_h1#	EQ_D_SPOT	6	EMITENT H			22 500,00
S_EQD_i1#	EQ_D_SPOT	7	EMITENT I			– 12 300,00
S_EQD_j1#	EQ_D_SPOT	8	EMITENT J			– 450,00
S_EQD_k1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT K			– 143,00
S_EQD_l1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT L			– 143,00
S_EQD_m1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT M			– 100,00
S_EQD_n1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT N			– 100,00
S_EQD_o1#	EQ_D_SPOT	11	EMITENT O			– 19 600,00
S_EQD_q1#	EQ_D_SPOT	12	INDEX Q			1 100,00
S_EQD_r1#	EQ_D_SPOT	12	INDEX R			– 40 000,00
S_EQD_s1#	EQ_D_SPOT	13	INDEX S			– 1 950,00
S_EQD_s2#	EQ_D_SPOT	13	INDEX S			280,00
S_EQD_t2#	EQ_D_SPOT	13	INDEX T			3 150,00
S_EQD_u1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT U			– 57,00
S_EQD_v1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT V			– 100,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQD_a3#	EQ_D_REPO	1	EMITENT A			50 000,00
S_EQD_aa1#	EQ_D_REPO	6	EMITENT AA			79 000,00
S_EQD_ab1#	EQ_D_REPO	7	EMITENT AB			31 000,00
S_EQD_ac1#	EQ_D_REPO	8	EMITENT AC			– 10 000,00
S_EQD_b2#	EQ_D_REPO	1	EMITENT B			– 39 000,00
S_EQD_f2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT F			90 000,00
S_EQD_g2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT G			60 000,00
S_EQD_k2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT K			– 14 250,00
S_EQD_l2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT L			– 150 000,00
S_EQD_m2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT M			– 85 000,00
S_EQD_n2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT N			– 72 000,00
S_EQD_p1#	EQ_D_REPO	11	EMITENT P			48 000,00
S_EQD_q2#	EQ_D_REPO	12	INDEX Q			85 000,00
S_EQD_r2#	EQ_D_REPO	12	INDEX R			– 40 000,00
S_EQD_t1#	EQ_D_REPO	13	INDEX T			– 125 000,00
S_EQD_x1#	EQ_D_REPO	2	EMITENT X			75 000,00
S_EQD_y1#	EQ_D_REPO	3	EMITENT Y			4 800,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQD_z1#	EQ_D_REPO	4	EMITENT Z			– 15 000,00
S_EQC_a1#	EQ_CU	1	EMITENT A			– 37 820,00
S_EQC_a2#	EQ_CU	1	EMITENT A			77 655,00
S_EQC_aa1#	EQ_CU	2	EMITENT AA			39 300,00
S_EQC_ab1#	EQ_CU	4	EMITENT AB			17 262,00
S_EQC_ac1#	EQ_CU	5	EMITENT AC			7 139,60
S_EQC_ad1#	EQ_CU	6	EMITENT AD			– 3 642,50
S_EQC_ae1#	EQ_CU	7	EMITENT AE			3 900,00
S_EQC_af1#	EQ_CU	8	EMITENT AF			41 550,00
S_EQC_ag1#	EQ_CU	9	EMITENT AG			36 860,00
S_EQC_ah1#	EQ_CU	10	EMITENT AH			22 150,00
S_EQC_b1#	EQ_CU	1	EMITENT B			20 677,50
S_EQC_c1#	EQ_CU	2	EMITENT C			– 31 440,00
S_EQC_d1#	EQ_CU	3	EMITENT D			6 238,00
S_EQC_e1#	EQ_CU	4	EMITENT E			– 21 605,00
S_EQC_f1#	EQ_CU	5	EMITENT F			– 2 850,00
S_EQC_g1#	EQ_CU	6	EMITENT G			– 3 642,50

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQC_h1#	EQ_CU	7	EMITENT H			– 7 800,00
S_EQC_i1#	EQ_CU	8	EMITENT I			– 29 550,00
S_EQC_j1#	EQ_CU	9	EMITENT J			– 216 320,00
S_EQC_k1#	EQ_CU	10	EMITENT K			1 950,00
S_EQC_q1#	EQ_CU	11	EMITENT Q			– 19 142,00
S_EQC_r1#	EQ_CU	11	EMITENT R			28 713,00
S_EQC_s1#	EQ_CU	3	EMITENT S			– 17 025,00
S_EQC_t1#	EQ_CU	12	EMITENT T			7 466,67
S_EQC_u1#	EQ_CU	13	EMITENT U			11 160,00
S_EQC_v1#	EQ_CU	12	EMITENT V			– 39 200,00
S_EQC_w1#	EQ_CU	13	EMITENT W			– 58 590,00
S_EQC_y1#	EQ_CU	1	EMITENT Y			– 23 930,00
S_EQC_z1#	EQ_CU	1	EMITENT Z			– 47 860,00
S_EQC_a1#	EQ_CD	1	EMITENT A			39 157,50
S_EQC_a2#	EQ_CD	1	EMITENT A			– 80 349,00
S_EQC_aa1#	EQ_CD	2	EMITENT AA			– 30 600,00
S_EQC_ab1#	EQ_CD	4	EMITENT AB			– 9 826,00
S_EQC_ac1#	EQ_CD	5	EMITENT AC			– 5 414,60

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQC_ad1#	EQ_CD	6	EMITENT AD			2 617,50
S_EQC_ae1#	EQ_CD	7	EMITENT AE			– 2 720,00
S_EQC_af1#	EQ_CD	8	EMITENT AF			– 28 250,00
S_EQC_ag1#	EQ_CD	9	EMITENT AG			– 30 935,00
S_EQC_ah1#	EQ_CD	10	EMITENT AH			– 15 025,00
S_EQC_b1#	EQ_CD	1	EMITENT B			– 238 910,00
S_EQC_c1#	EQ_CD	2	EMITENT C			24 480,00
S_EQC_d1#	EQ_CD	3	EMITENT D			– 6 068,00
S_EQC_e1#	EQ_CD	4	EMITENT E			12 310,00
S_EQC_f1#	EQ_CD	5	EMITENT F			2 160,00
S_EQC_g1#	EQ_CD	6	EMITENT G			2 617,50
S_EQC_h1#	EQ_CD	7	EMITENT H			5 440,00
S_EQC_i1#	EQ_CD	8	EMITENT I			20 050,00
S_EQC_j1#	EQ_CD	9	EMITENT J			181 560,00
S_EQC_k1#	EQ_CD	10	EMITENT K			– 2 900,00
S_EQC_q1#	EQ_CD	11	EMITENT Q			20 052,00
S_EQC_r1#	EQ_CD	11	EMITENT R			– 30 078,00
S_EQC_s1#	EQ_CD	3	EMITENT S			– 9 435,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_EQC_t1#	EQ_CD	12	EMITENT T			– 7 400,00
S_EQC_u1#	EQ_CD	13	EMITENT U			– 11 040,00
S_EQC_v1#	EQ_CD	12	EMITENT V			38 850,00
S_EQC_w1#	EQ_CD	13	EMITENT W			57 960,00
S_EQC_y1#	EQ_CD	1	EMITENT Y			13 590,00
S_EQC_z1#	EQ_CD	1	EMITENT Z			27 180,00
S_CNV_a5#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT B			50,00
S_CNV_c4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	3	EMITENT C			150,00
S_CNV_hb1#	CSR_NON_SEC_V_5.00	9	EMITENT HA			– 750,00
S_CNV_a4#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT A			– 500,00
S_CNV_ab1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	2	EMITENT AB			325,00
S_CNV_b3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT B			– 500,00
S_CNV_c3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	3	EMITENT C			100,00
S_CNV_v1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	20	INDEX V			500,00
S_CNV_a6#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT B			500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CNV_c5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	3	EMITENT C			– 200,00
S_CNV_a3#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT A			400,00
S_CNV_b2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT B			200,00
S_CNV_c2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	3	EMITENT C			400,00
S_CNV_a1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A			– 100,00
S_CNV_a2#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A			700,00
S_CNV_b1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT B			900,00
S_CNV_c1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	3	EMITENT C			– 500,00
S_CNV_d1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	4	EMITENT D			700,00
S_CNV_e1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	5	EMITENT E			– 800,00
S_CNV_f1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	6	EMITENT F			700,00
S_CNV_g1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	7	EMITENT G			– 400,00
S_CNV_h1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	8	EMITENT H			– 50,00
S_CNV_i1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	10	EMITENT I			300,00
S_CNV_j1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	11	EMITENT J			50,00
S_CNV_k1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	12	EMITENT K			– 300,00
S_CNV_l1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	13	EMITENT L			1 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CNV_m1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	14	EMITENT M			– 350,00
S_CNV_n1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	15	EMITENT N			950,00
S_CNV_o1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	16	EMITENT O			– 900,00
S_CNV_p1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	17	EMITENT P			200,00
S_CNV_q1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT Q			400,00
S_CNV_r1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT R			– 300,00
S_CNV_s1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEX S			850,00
S_CNV_t1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	20	INDEX T			– 650,00
S_CNV_u1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEX U			– 350,00
S_CND_hb2#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	9	EMITENT HB			– 17 000,00
S_CND_t1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	3	EMITENT T			– 6 000,00
S_CND_y1#	CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT	20	INDEX Y			9 000,00
S_CND_ab2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	2	EMITENT AC			14 000,00
S_CND_b2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	1	EMITENT B			– 17 000,00
S_CND_w1#	CSR_NON_-SEC_D_10.00_DEBT	10	EMITENT W		CQS 1	9 000,00
S_CND_a4#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	1	EMITENT A			– 10 000,00
S_CND_s1#	CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT	3	EMITENT S			– 6 000,00

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

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CND_x1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS	19	INDEX X			– 18 500,00
S_CND_a1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			20 000,00
S_CND_a2#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			– 30 000,00
S_CND_b1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT B			12 000,00
S_CND_c1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	3	EMITENT C			– 6 000,00
S_CND_d1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	4	EMITENT D			25 000,00
S_CND_e1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	5	EMITENT E			– 4 000,00
S_CND_f1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	6	EMITENT F			– 8 000,00
S_CND_g1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	7	EMITENT G			8 000,00
S_CND_h1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	8	EMITENT H			3 000,00
S_CND_hb1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	9	EMITENT HA			– 23 000,00
S_CND_i1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	10	EMITENT I		CQS 2	– 5 000,00
S_CND_j1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	11	EMITENT J			2 000,00
S_CND_k1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	12	EMITENT K			7 000,00
S_CND_l1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	13	EMITENT L			– 9 000,00
S_CND_m1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	14	EMITENT M			10 000,00
S_CND_n1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	15	EMITENT N			– 20 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CND_o1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	16	EMITENT O			5 000,00
S_CND_p1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	17	EMITENT P			– 3 000,00
S_CND_q1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT Q			10 000,00
S_CND_r1#	CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT R			– 5 000,00
S_CND_a3#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	1	EMITENT A			15 000,00
S_CND_ab1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	2	EMITENT AB			21 000,00
S_CND_u1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEX U			– 32 000,00
S_CND_v1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	20	INDEX V			– 13 000,00
S_CND_x2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEX X			52 500,00
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			– 2 338,64
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			35 116,67
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT AA		CQS 1	– 1 212,50
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CU	2	EMITENT AB1			– 247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT B			890,91
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT C			– 500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT D			415,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CU	5	EMITENT E			– 1 050,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CU	6	EMITENT F			– 150,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CU	7	EMITENT G			– 318,75
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CU	8	EMITENT H			– 425,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CU	9	EMITENT HB1			– 500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT I		CQS 2	– 937,50
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CU	11	EMITENT J			– 4 650,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CU	12	EMITENT K			– 425,00
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CU	13	EMITENT L			– 27 660,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CU	14	EMITENT M			– 488,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CU	15	EMITENT N			13 237,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CU	16	EMITENT O			– 1 127,50
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CU	17	EMITENT P			– 5 775,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT Q			– 7 842,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT R			15 684,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT S			– 750,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT T			3 550,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT U			1 660,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT V			– 18 637,50

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT W			– 8 715,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT X			– 500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Y			– 249,95
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Z			– 249,95
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			2 363,38
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			– 35 314,65
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT AA		CQS 1	1 150,00
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CD	2	EMITENT AB1			247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT B			– 5 543,43
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CD	3	EMITENT C			500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CD	4	EMITENT D			– 385,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CD	5	EMITENT E			575,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CD	6	EMITENT F			75,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CD	7	EMITENT G			287,50
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CD	8	EMITENT H			400,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CD	9	EMITENT HB1			500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT I		CQS 2	750,00
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CD	11	EMITENT J			4 100,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
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	UHLIE			– 300,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CMV_b4#	CM_V_5.00	1	URÁN			450,00
S_CMV_a4#	CM_V_3.00	1	UHLIE			800,00
S_CMV_b3#	CM_V_3.00	1	URÁN			800,00
S_CMV_a6#	CM_V_10.00	1	UHLIE			100,00
S_CMV_b5#	CM_V_10.00	1	URÁN			– 250,00
S_CMV_a3#	CM_V_1.00	1	UHLIE			– 200,00
S_CMV_b2#	CM_V_1.00	1	URÁN			– 750,00
S_CMV_d1#	CM_V_1.00	2	WTI			– 175,00
S_CMV_f1#	CM_V_1.00	3	FWD ELECTRICITY NE			– 450,00
S_CMV_h1#	CM_V_1.00	4	PANAMAX			– 5 500,00
S_CMV_j1#	CM_V_1.00	5	MEĎ			– 200,00
S_CMV_l1#	CM_V_1.00	6	SKVAPALNENÝ ZEMNÝ PLYN			1 000,00
S_CMV_n1#	CM_V_1.00	7	STRIEBRO			500,00
S_CMV_p1#	CM_V_1.00	8	KUKURICA			– 1 000,00
S_CMV_r1#	CM_V_1.00	9	SRVÁTKA			– 125,00
S_CMV_t1#	CM_V_1.00	10	KAUČUK			– 50,00
S_CMV_v1#	CM_V_1.00	11	POTAŠ			– 1 800,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CMV_a1#	CM_V_0.50	1	UHLIE			1 000,00
S_CMV_a2#	CM_V_0.50	1	UHLIE			– 350,00
S_CMV_b1#	CM_V_0.50	1	URÁN			150,00
S_CMV_c1#	CM_V_0.50	2	BRENT			200,00
S_CMV_e1#	CM_V_0.50	3	SPOT ELECTRICITY SE			– 300,00
S_CMV_g1#	CM_V_0.50	4	SUPRAMAX			– 5 000,00
S_CMV_i1#	CM_V_0.50	5	OCEĽ			550,00
S_CMV_k1#	CM_V_0.50	6	ZEMNÝ PLYN			400,00
S_CMV_m1#	CM_V_0.50	7	ZLATO			– 200,00
S_CMV_o1#	CM_V_0.50	8	SÓJA			– 750,00
S_CMV_q1#	CM_V_0.50	9	RYBY			250,00
S_CMV_s1#	CM_V_0.50	10	KAKAO			350,00
S_CMV_u1#	CM_V_0.50	11	PLOCHÉ SKLO			3 000,00
S_CMV_w1#	CM_V_0.50	4	SUPRAMAX			– 5 000,00
S_CMV_x1#	CM_V_0.50	4	PANAMAX			15 000,00
S_CMD_p1#	CM_D_30.00	8	KUKURICA	OKLAHOMA		– 10 000,00
S_CMD_f1#	CM_D_3.00	3	FWD ELECTRICITY NE	TEXAS		– 4 500,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CMD_h1#	CM_D_3.00	4	PANAMAX	NEW ORLEANS		– 68 750,00
S_CMD_n1#	CM_D_20.00	7	STRIEBRO	EU1		5 000,00
S_CMD_r1#	CM_D_20.00	9	SRVÁTKA	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	SKVAPALNENÝ ZEMNÝ PLYN	OKLAHOMA		10 000,00
S_CMD_t1#	CM_D_15.00	10	KAUČUK	NEWCASTLE		– 500,00
S_CMD_j1#	CM_D_10.00	5	MEĎ	OKLAHOMA		– 2 000,00
S_CMD_v1#	CM_D_10.00	11	POTAŠ	NEWCASTLE		– 18 000,00
S_CMD_b1#	CM_D_1.00	1	URÁN	OKLAHOMA		1 500,00
S_CMD_g1#	CM_D_1.00	4	SUPRAMAX	SANTOS		– 62 500,00
S_CMD_w1#	CM_D_1.00	4	SUPRAMAX	SANTOS		– 62 500,00
S_CMD_x1#	CM_D_1.00	4	PANAMAX	NEW ORLEANS		187 500,00
S_CMD_a4#	CM_D_0.50	1	UHLIE	NEWCASTLE		8 000,00
S_CMD_a1#	CM_D_0.00	1	UHLIE	NEWCASTLE		10 000,00
S_CMD_a2#	CM_D_0.00	1	UHLIE	NEWCASTLE		– 3 500,00
S_CMD_a3#	CM_D_0.00	1	UHLIE	LONDÝN		– 2 000,00
S_CMD_c1#	CM_D_0.00	2	BRENT	LE HAVRE		2 000,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CMD_e1#	CM_D_0.00	3	SPOT ELECTRICITY SE	LONDÝN		– 3 000,00
S_CMD_i1#	CM_D_0.00	5	OCEĽ	LE HAVRE		5 500,00
S_CMD_k1#	CM_D_0.00	6	ZEMNÝ PLYN	LE HAVRE		4 000,00
S_CMD_m1#	CM_D_0.00	7	ZLATO	UK1		– 2 000,00
S_CMD_o1#	CM_D_0.00	8	SÓJA	LE HAVRE		– 7 500,00
S_CMD_q1#	CM_D_0.00	9	RYBY	LONDÝN		2 500,00
S_CMD_s1#	CM_D_0.00	10	KAKAO	LONDÝN		3 500,00
S_CMD_u1#	CM_D_0.00	11	PLOCHÉ SKLO	LONDÝN		30 000,00
S_CMC_a1#	CM_CU	1	UHLIE			17 335,00
S_CMC_a2#	CM_CU	1	UHLIE			36 936,00
S_CMC_b1#	CM_CU	1	URÁN			6 635,00
S_CMC_c1#	CM_CU	2	BRENT			– 11 600,00
S_CMC_d1#	CM_CU	2	WTI			– 36 900,00
S_CMC_e1#	CM_CU	3	SPOT ELECTRICITY SE			8 563,00
S_CMC_f1#	CM_CU	3	FWD ELECTRICITY NE			– 27 250,00
S_CMC_g1#	CM_CU	4	SUPRAMAX			– 36 880,00
S_CMC_h1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CMC_i1#	CM_CU	5	OCEĽ			– 5 850,00
S_CMC_j1#	CM_CU	5	MEĎ			14 644,80
S_CMC_k1#	CM_CU	6	ZEMNÝ PLYN			– 6 147,50
S_CMC_l1#	CM_CU	6	SKVAPALNENÝ ZEMNÝ PLYN			– 6 147,50
S_CMC_m1#	CM_CU	7	ZLATO			– 1 486,67
S_CMC_n1#	CM_CU	7	STRIEBRO			743,33
S_CMC_o1#	CM_CU	8	SÓJA			– 14 535,00
S_CMC_p1#	CM_CU	8	KUKURICA			20 475,00
S_CMC_q1#	CM_CU	9	RYBY			– 19 900,00
S_CMC_r1#	CM_CU	9	SRVÁTKA			3 387,00
S_CMC_s1#	CM_CU	10	KAKAO			1 005,00
S_CMC_t1#	CM_CU	10	KAUČUK			10 892,20
S_CMC_u1#	CM_CU	11	PLOCHÉ SKLO			– 13 790,00
S_CMC_v1#	CM_CU	11	POTAŠ			20 685,00
S_CMC_x1#	CM_CU	9	MLIEKO			– 6 300,00
S_CMC_y1#	CM_CU	1	URÁN			– 65 864,00
S_CMC_z1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CMC_a1#	CM_CD	1	UHLIE			– 18 260,00
S_CMC_a2#	CM_CD	1	UHLIE			– 37 630,00
S_CMC_b1#	CM_CD	1	URÁN			– 70 460,00
S_CMC_c1#	CM_CD	2	BRENT			8 320,00
S_CMC_d1#	CM_CD	2	WTI			3 550,00
S_CMC_e1#	CM_CD	3	SPOT ELECTRICITY SE			– 8 233,00
S_CMC_f1#	CM_CD	3	FWD ELECTRICITY NE			16 370,00
S_CMC_g1#	CM_CD	4	SUPRAMAX			29 110,00
S_CMC_h1#	CM_CD	4	PANAMAX			– 15 256,00
S_CMC_i1#	CM_CD	5	OCEĽ			4 080,00
S_CMC_j1#	CM_CD	5	MEĎ			– 10 219,80
S_CMC_k1#	CM_CD	6	ZEMNÝ PLYN			4 222,50
S_CMC_l1#	CM_CD	6	SKVAPALNENÝ ZEMNÝ PLYN			4 222,50
S_CMC_m1#	CM_CD	7	ZLATO			1 353,33
S_CMC_n1#	CM_CD	7	STRIEBRO			– 676,67
S_CMC_o1#	CM_CD	8	SÓJA			10 435,00
S_CMC_p1#	CM_CD	8	KUKURICA			– 14 735,00

Nástroj	Identifikátor rizikového faktora	Skupina	Dodatočný identifikátor	Dodatočný identifikátor2	Kategória kreditnej kvality	Citlivosť na riziko
S_CMC_q1#	CM_CD	9	RYBY			6 700,00
S_CMC_r1#	CM_CD	9	SRVÁTKA			– 3 012,00
S_CMC_s1#	CM_CD	10	KAKAO			– 1 415,00
S_CMC_t1#	CM_CD	10	KAUČUK			– 7 817,20
S_CMC_u1#	CM_CD	11	PLOCHÉ SKLO			14 200,00
S_CMC_v1#	CM_CD	11	POTAŠ			– 21 300,00
S_CMC_x1#	CM_CD	9	MLIEKO			– 4 700,00
S_CMC_y1#	CM_CD	1	URÁN			– 66 344,00
S_CMC_z1#	CM_CD	4	PANAMAX			– 22 856,00

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

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

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

Portfólio	Trieda rizika	Zložka	Nástroje
G054	GIRR	VŠETKY	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#

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

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

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

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

Portfólio	Trieda rizika	Zložka	Nástroje
E108	EQ	ZAKRIVENIE	S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
E109	EQ	ZAKRIVENIE	S_EQC_s1#
E110	EQ	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	S_EQC_a2# S_EQC_q1#
E112	EQ	ZAKRIVENIE	S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E113	EQ	ZAKRIVENIE	S_EQC_a2# S_EQC_t1#
E114	EQ	ZAKRIVENIE	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_d1# S_EQC_s1#
E115	EQ	ZAKRIVENIE	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E116	EQ	ZAKRIVENIE	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	VŠETKY	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#

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

Portfólio	Trieda rizika	Zložka	Nástroje
F015	FX	ZAKRIVENIE	S_FXC_b1#
F016	FX	ZAKRIVENIE	S_FXC_c1#
F017	FX	ZAKRIVENIE	S_FXC_a1# S_FXC_b1#
F018	FX	ZAKRIVENIE	S_FXC_d1#
F019	FX	ZAKRIVENIE	S_FXC_b1# S_FXC_c1#
F020	FX	ZAKRIVENIE	S_FXC_c1# S_FXC_e1#
F021	FX	ZAKRIVENIE	S_FXC_b1# S_FXC_d1# S_FXC_e1#
F022	FX	ZAKRIVENIE	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	VŠETKY	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	ZAKRIVENIE	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#

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

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

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

Portfólio	Trieda rizika	Zložka	Nástroje
N081	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_q1#
N082	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_t1#
N083	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_u1#
N084	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_a1# S_CNC_a2#
N085	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_a1# S_CNC_b1#
N086	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_q1# S_CNC_r1#
N087	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_t1# S_CNC_v1#
N088	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_u1# S_CNC_w1#
N089	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N090	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_s1#
N091	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N101	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_c1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N102	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_a1# S_CNC_b1# S_CNC_d1# S_CNC_s1#

Portfólio	Trieda rizika	Zložka	Nástroje
N103	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	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	VŠETKY	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#

Portfólio	Trieda rizika	Zložka	Nástroje
N104(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	S_CNC_ab1#
N105(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ZAKRIVENIE	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#

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

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

Portfólio	Trieda rizika	Zložka	Nástroje
C076	CM	ZAKRIVENIE	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	ZAKRIVENIE	S_CMC_a2# S_CMC_u1#
C078	CM	ZAKRIVENIE	S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_y1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_x1#
C079	CM	ZAKRIVENIE	S_CMC_x1# S_CMC_g1# S_CMC_z1#
C080	CM	ZAKRIVENIE	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	VŠETKY	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#“