Uradni list
Evropske unije

SL
Serija L

2025/379

12.3.2025

# IZVEDBENA UREDBA KOMISIJE (EU) 2025/379

## z dne 26. februarja 2025

## o spremembi izvedbenih tehničnih standardov iz Izvedbene uredbe Komisije (EU) 2016/2070 v zvezi z referenčnimi portfelji ter predlogami in navodili za poročanje, ki se v Uniji uporabljajo za poročanje iz člena 78(2) Direktive 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta

**(Besedilo velja za EGP)**

EVROPSKA KOMISIJA JE –

ob upoštevanju Pogodbe o delovanju Evropske unije,

ob upoštevanju Direktive 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta z dne 26. junija 2013 o dostopu do dejavnosti kreditnih institucij in bonitetnem nadzoru kreditnih institucij, spremembi Direktive 2002/87/ES in razveljavitvi direktiv 2006/48/ES in 2006/49/ES ([1]) ter zlasti člena 78(8), tretji pododstavek, Direktive,

ob upoštevanju naslednjega:

(1) V skladu s členom 78(1) Direktive 2013/36/EU morajo institucije, ki jim je dovoljeno uporabljati notranje pristope, svojim pristojnim organom v ustreznih časovnih presledkih oziroma vsaj enkrat letno predložiti rezultate izračunov zneskov tveganju prilagojenih izpostavljenosti ali kapitalskih zahtev na podlagi svojih notranjih pristopov za izpostavljenosti ali pozicije, ki so vključene v referenčne portfelje, da pristojnim organom omogočijo oceno kakovosti teh notranjih pristopov (v nadaljnjem besedilu: postopek primerjanja). V skladu s členom 78(3), drugi pododstavek, navedene direktive Evropski bančni organ (EBA) pripravi poročilo, ki je pristojnim organom v pomoč pri ocenjevanju kakovosti notranjih pristopov institucij na podlagi rezultatov postopka primerjanja. Zahteve glede poročanja za postopek primerjanja so določene v Izvedbeni uredbi Komisije (EU) 2016/2070 ([2]), ki je bila večkrat spremenjena. Da bi se odrazilo, kako se je spreminjal poudarek ocen pristojnih organov in poročil EBA ter glede na zakonodajne spremembe na področju tržnega tveganja, je treba ponovno posodobiti referenčne portfelje skupaj z zahtevami glede poročanja iz navedene izvedbene uredbe.

(2) Za primerjanje kreditnega tveganja bi bilo treba spremeniti navodila za določitev, da je obvezno poročati parametre tveganja verjetnosti neplačila (PD) in izgube ob neplačilu (LGD) v zvezi z mero konservativnosti (MoC), regulativnim prištevkom in sestavinami recesije, ki so lahko vir variabilnosti modelov. Poleg tega bi bilo treba določiti, da morajo institucije poročati identifikacijsko oznako modelov, ki jo dodeli pristojni organ, s čimer se poenostavi operacionalizacija razporeditve sporočenih podatkov.

(3) Z Delegirano uredbo Komisije (EU) 2024/2795 ([3]) je bil datum začetka uporabe novih kapitalskih zahtev za tržno tveganje odložen. Zato se predloge za obstoječi pristop notranjih modelov za ta postopek primerjanja ne nadomestijo. Hkrati bi bilo treba razširiti predloge za validacijo standardiziranega pristopa, da bi vključevale dodatne portfelje v primerjavi z letom 2024, ko so bili zajeti le instrumenti obrestnih mer. Namen tega je zagotoviti ustrezen nadzor in nemoteno izvajanje novega standardiziranega pristopa, ki se uporablja za izračun izstopnega praga.

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

([2]) Izvedbena uredba Komisije (EU) 2016/2070 z dne 14. septembra 2016 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov za predloge, opredelitve in rešitve s področja informacijske tehnologije, ki jih institucije uporabljajo za poročanje Evropskemu bančnemu organu in pristojnim organom v skladu s členom 78(2) Direktive 2013/36/EU Evropskega parlamenta in Sveta (UL L 328, 2.12.2016, str. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2016/2070/oj).

([3]) Delegirana uredba Komisije (EU) 2024/2795 z dne 24. julija 2024 o spremembi Uredbe (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z datumom začetka uporabe kapitalskih zahtev za tržno tveganje (UL L, 2024/2795, 31.10.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2024/2795/oj).

(4) Izvedbeno uredbo (EU) 2016/2070 bi bilo zato treba ustrezno spremeniti.

(5) Ta uredba temelji na osnutku izvedbenih tehničnih standardov, ki ga je EBA predložil Komisiji.

(6) EBA je opravil odprta javna posvetovanja o osnutku izvedbenih tehničnih standardov, na katerem temelji ta uredba, analiziral potencialne povezane stroške in koristi ter prosil za nasvet interesno skupino za bančništvo, ustanovljeno v skladu s členom 37 Uredbe (EU) št. 1093/2010 Evropskega parlamenta in Sveta ([4]) –

SPREJELA NASLEDNJO UREDBO:

*Člen 1*

Izvedbena uredba (EU) 2016/2070 se spremeni:

(1) Priloga IV se nadomesti z besedilom iz Priloge I k tej uredbi;

(2) Priloga V se nadomesti z besedilom iz Priloge II k tej uredbi;

(3) Priloga VI se nadomesti z besedilom iz Priloge III k tej uredbi;

(4) Priloga VII se nadomesti z besedilom iz Priloge IV k tej uredbi;

(5) Priloga X se nadomesti z besedilom iz Priloge V k tej uredbi.

*Člen 2*

Ta uredba začne veljati dvajseti dan po objavi v *Uradnem listu Evropske unije*.

Ta uredba je v celoti zavezujoča in se neposredno uporablja v vseh državah članicah.

V Bruslju, 26. februarja 2025

*Za Komisijo*
*predsednica*
Ursula VON DER LEYEN

([4]) Uredba (EU) št. 1093/2010 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 24. novembra 2010 o ustanovitvi Evropskega nadzornega organa (Evropski bančni organ) in o spremembi Sklepa št. 716/2009/ES ter razveljavitvi Sklepa Komisije 2009/78/ES (UL L 331, 15.12.2010, str. 12, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj).

*PRILOGA I*

*„PRILOGA IV*

**REZULTATI PORTFELJEV ZA NADZORNIŠKO PRIMERJANJE**

**DEL I: SPLOŠNA NAVODILA**

**DEL II: NAVODILA V ZVEZI S PREDLOGAMI**

C 101 – Podatki o izpostavljenostih v portfeljih z majhnim številom neplačnikov po nasprotnih strankah

C 102 – Podatki o izpostavljenostih v portfeljih z majhnim številom neplačnikov

C 103 – Podatki o izpostavljenostih v portfeljih z velikim številom neplačnikov

C 105.01 – Opredelitev notranjih modelov

C 105.02 – Razporejanje notranjih modelov po portfeljih

C 105.03 – Razporejanje notranjih modelov po državah

**DEL I: SPLOŠNA NAVODILA**

1. Informacije se predložijo samo za tiste nasprotne stranke in portfelje, pri katerih na referenčni datum obstaja dejanska izpostavljenost v obliki originalne izpostavljenosti ali izpostavljenosti po zmanjševanju kreditnega tveganja. Nasprotne stranke in portfelji, za katere na referenčni datum izpostavljenost ne obstaja, se ne poročajo.

2. Informacije se predložijo samo za tiste izpostavljenosti, za katere je pristojni organ odobril notranji model za izračun zneskov tveganju prilagojenih izpostavljenosti (RWA). V predlogi C 101 se kode nasprotne stranke, ki se končajo s ‚STDA', ne poročajo. Za preostale kode nasprotnih strank iz predloge C 101 Priloge I in za referenčne portfelje iz predlog C 102 in C 103 se izključijo izpostavljenosti na podlagi standardiziranega pristopa in izpostavljenosti, za katere je zadevni pristojni organ dovolil začasno ali stalno delno uporabo standardiziranega pristopa.

3. Polja za zbiranje informacij, ki se ne uporabljajo ali niso jasno opredeljene, ostanejo prazna ali pa se navede ‚NULL'; to velja za vrednosti ali parametre, tehtane z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu (EAD), ki jih ni mogoče izračunati. Prav tako lahko podatkovna polja, katerih poročanje ni obvezno, ostanejo prazna ali na se navede ‚NULL'. Vrednost nič se poroča samo, kadar je namen poročati vrednost ali parameter nič. Ne prazno polje ne ‚NULL' se ne uporabljata za poročanje vrednosti ali parametrov, ki so enaki nič.

4. Denarni zneski se poročajo na enak način, kot se poročajo za izračun kapitalskih zahtev na določen referenčni datum v skladu z Izvedbeno uredbo Komisije (EU) 2021/451 ([1]).

([1]) Izvedbena uredba Komisije (EU) 2021/451 z dne 17. decembra 2020 o določitvi izvedbenih tehničnih standardov za uporabo Uredbe (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta v zvezi z nadzorniškim poročanjem institucij in razveljavitvi Izvedbene uredbe (EU) št. 680/2014 (UL L 97, 19.3.2021, str. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

**DEL II: NAVODILA V ZVEZI S PREDLOGAMI**

## C 101 – Podatki o izpostavljenostih v portfeljih z majhnim številom neplačnikov po nasprotnih strankah

Izpostavljenosti iz naslova posebnih kreditnih aranžmajev se izključijo.

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Koda nasprotne stranke | Predloga C 101, stolpec 0010 Priloge I | Poroča se koda nasprotne stranke iz predloge C 101, stolpec 0010, Priloge I, ki opredeljuje nasprotno stranko, vključeno v vzorec portfeljev z majhnim številom neplačnikov. Ta koda je identifikator vrstice in je edinstvena za vsako vrstico v predlogi. |
| 0020 | Kategorija izpostavljenosti | Odstavek 76 Priloge II k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Vsaka nasprotna stranka se razvrsti v eno od naslednjih kategorij izpostavljenosti:<br>(a) izpostavljenost do centralnih bank in enot centralne ravni države,<br>(b) izpostavljenost do institucij,<br>(c) izpostavljenosti do podjetij – MSP (mala in srednja podjetja),<br>(d) izpostavljenosti do podjetij – posebni kreditni aranžmaji,<br>(e) izpostavljenosti do podjetij – drugo,<br>(f) izpostavljenosti na drobno – zavarovano z nepremičninami MSP,<br>(g) izpostavljenosti na drobno – zavarovano z nepremičninami podjetij, ki niso MSP,<br>(h) izpostavljenosti na drobno – kvalificirane obnavljajoče se izpostavljenosti,<br>(i) izpostavljenosti na drobno – druga MSP,<br>(j) izpostavljenosti na drobno – druga podjetja, ki niso MSP,<br>(k) ni relevantno.<br>‚Ni relevantno' se uporabi, kadar noben od odgovorov s seznama ni ustrezen, kot na primer, kadar se izpostavljenosti do nasprotne stranke uvrščajo v več kategorij izpostavljenosti, pri čemer nobena ni jasno prevladujoča. |
| 0040 | Bonitetna ocena | | Poroča se razvrstitev glede na notranjo bonitetno oceno, dodeljeno nasprotni stranki v okviru veljavne notranje bonitetne lestvice institucije. Pri tem se upošteva številčno zaporedje 1, 2, 3 itd., od najnižjega do najvišjega tveganja, brez razredov z verjetnostjo neplačila 100 %.<br>Kadar institucija uporablja zvezno bonitetno lestvico v skladu s členom 169(3) Uredbe (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta ([2]), se uporabijo bonitetne ocene, kot se poročajo v stolpcu 0005 predloge C 08.02 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451.<br>Če so bile izpostavljenosti do nasprotne stranke razvrščene v več bonitetnih razredov v skladu s členom 172(1), točka (e)(i) ali (iii), Uredbe (EU) št. 575/2013, se poroča bonitetni razred nič (0). |

([2]) Uredba (EU) št. 575/2013 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 26. junija 2013 o bonitetnih zahtevah za kreditne institucije in investicijska podjetja ter o spremembi Uredbe (EU) št. 648/2012 (UL L 176, 27.6.2013, str. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj).

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0050 | Datum zadnje bonitetne ocene nasprotne stranke | | Poroča se datum zadnje bonitetne ocene nasprotne stranke. |
| 0060 | Verjetnost neplačila (PD) | Predloga C 08.01, stolpec 0010 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se verjetnost neplačila, dodeljena nasprotni stranki. Verjetnost neplačila je verjetnost neplačila, ki se uporabi v izračunu tveganju prilagojenih sredstev, brez učinka ukrepov v skladu s členom 458 Uredbe (EU) št. 575/2013. Verjetnost neplačila se izrazi kot vrednost med 0 in 1. |
| 0070 | Status glede neplačil | | Poroča se status nasprotne stranke glede neplačil, ki je en od naslednjih v skladu s členom 178 Uredbe (EU) št. 575/2013:<br>(a) neplačane izpostavljenosti (*defaulted*),<br>(b) izpostavljenosti, ki niso neplačane (*non-defaulted*). |
| 0080 | Originalna izpostavljenost pred uporabo konverzijskih faktorjev | Predloga C 08.01, stolpec 0020 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se vrednost originalne izpostavljenosti pred upoštevanjem vseh prilagoditev vrednosti, rezervacij, učinkov zaradi tehnik za zmanjševanje kreditnega tveganja ali konverzijskih faktorjev. |
| 0090 | Izpostavljenost po učinkih zamenjave zaradi zmanjševanja kreditnega tveganja pred uporabo konverzijskih faktorjev | Predloga C 08.01, stolpec 0090 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se znesek, za katerega se uporabijo kreditni konverzijski faktorji (CCF), da se izračuna vrednost izpostavljenosti ob neplačilu (EAD) (stolpec 0110). Pri tem se upoštevajo tehnike za zmanjševanje kreditnega tveganja z učinki zamenjave na izpostavljenost. |
| 0100 | Kreditni konverzijski faktor (CCF) | Člen 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se tehtano povprečje kreditnih konverzijskih faktorjev. Uteži, ki se uporabijo, so zneski, za katere se uporabijo kreditni konverzijski faktorji, da se izračuna EAD.<br>Za nasprotne stranke, ki imajo instrumente, ki ustrezajo izključno postavkam iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, poročano tehtano povprečje kreditnih konverzijskih faktorjev temelji na vseh instrumentih.<br>Za nasprotne stranke, ki imajo instrumente, ki ne spadajo med postavke iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, se polje za kreditni konverzijski faktor bodisi pusti prazno bodisi se navede ‚NULL‘. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Za nasprotne stranke, ki imajo instrumente, ki ustrezajo postavkam iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, in instrumente, ki ne spadajo med postavke iz člena 166(8) navedene uredbe, poročano tehtano povprečje kreditnih konverzijskih faktorjev temelji samo na instrumentih, ki ustrezajo postavkam iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013. V izračunu se zlasti ne upoštevajo instrumenti, ki ustrezajo postavkam iz člena 166(10) navedene uredbe.<br><br>Če institucija uporablja lastne ocene kreditnih konverzijskih faktorjev za postavke iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, se ti kreditni konverzijski faktorji uporabijo za izračun tehtanega povprečja CCF. Če institucija ne uporablja lastnih ocen kreditnih konverzijskih faktorjev za postavke iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, se uporabijo regulativni kreditni konverzijski faktorji, navedeni v členu 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013.<br><br>Kreditni konverzijski faktor se izrazi kot vrednost med 0 in 1. |
| 0110 | Vrednost izpostavljenosti ob neplačilu (EAD) | Predloga C 08.01, stolpec 0110 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se vrednost izpostavljenosti. |
| 0120 | Vrednost zavarovanja s premoženjem | Predloga C 08.01, stolpci 0150 do 0210 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se tržna vrednost zavarovanja s premoženjem. |
| 0130 | Hipotetična izguba ob neplačilu za nadrejene nezavarovane izpostavljenosti brez prepovedi obremenjevanja premoženja kreditojemalca | Člen 161 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Hipotetične lastne ocene izgube ob neplačilu, ki bi jo institucija uporabila pri izpostavljenostih do nasprotne stranke, se poročajo v skladu z naslednjim:<br>(a) obseg izpostavljenosti je enak kot za vrednost izgube ob neplačilu, ki se poroča v stolpcu 0150;<br>(b) izpostavljenosti so nadrejene in nezavarovane;<br>(c) klavzula o prepovedi obremenjevanja premoženja kreditojemalca ne obstaja.<br><br>Prepoved obremenjevanja premoženja kreditojemalca je klavzula, ki določa, da kreditojemalec ali izdajatelj dolga drugi osebi ne bo kot zavarovanje zastavil nobenih svojih sredstev. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0140 | Hipotetična izguba ob neplačilu za nadrejene nezavarovane izpostavljenosti s prepovedjo obremenjevanja premoženja kreditojemalca | Člen 161 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Hipotetične lastne ocene izgube ob neplačilu, ki bi jo institucija uporabila pri izpostavljenostih do nasprotne stranke, se poročajo v skladu z naslednjim:<br>(a) obseg izpostavljenosti je enak kot za vrednost izgube ob neplačilu, ki se poroča v stolpcu 0150;<br>(b) izpostavljenosti so nadrejene in nezavarovane;<br>(c) obstaja klavzula o prepovedi obremenjevanja premoženja kreditojemalca.<br>Prepoved obremenjevanja premoženja kreditojemalca je klavzula, ki določa, da kreditojemalec ali izdajatelj dolga drugi osebi ne bo kot zavarovanje zastavil nobenih svojih sredstev. |
| 0150 | Izguba ob neplačilu (LGD) | Predloga C 08.01, stolpca 0230 in 0240 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje vrednosti izgube ob neplačilu izpostavljenosti do nasprotne stranke.<br>Izgube ob neplačilu so tiste, ki se uporabljajo za izračun tveganju prilagojenih sredstev. Natančneje, če je institucija od svojega pristojnega organa pridobila dovoljenje za uporabo lastnih ocen za izgube ob neplačilu, izgube ob neplačilu temeljijo na lastnih ocenah institucije, sicer pa temeljijo na regulativnih vrednostih izgub ob neplačilu ob upoštevanju veljavnega zmanjševanja tveganja.<br>Vključijo se izgube ob neplačilu za velike regulirane subjekte finančnega sektorja in neregulirane finančne subjekte.<br>Učinek ukrepov, uvedenih v skladu s členom 458 Uredbe (EU) št. 575/2013, se izključi.<br>Izguba ob neplačilu se izrazi kot vrednost med 0 in 1. |
| 0160 | Zapadlost | Predloga C 08.01, stolpec 0250 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtana zapadlost za izpostavljenosti do nasprotne stranke. Izrazi se kot število dni. |
| 0170 | RWA | Predloga C 08.01, stolpec 0260 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poročajo se tveganju prilagojena sredstva po faktorjih za podporo (faktorji za podporo MSP in infrastrukturi). Tveganju prilagojena sredstva ne vključujejo učinka morebitnih ukrepov iz člena 458 Uredbe (EU) št. 575/2013. |

**C 102 – Podatki o izpostavljenostih v portfeljih z majhnim številom neplačnikov**

Pri portfeljih iz Priloge I, ki imajo status zavarovanja s premoženjem, ki ni ‚ni relevantno', se lahko izpustijo naslednje informacije, kadar odobreni model ne vključuje jasnih izračunov izgube ob neplačilu za zavarovane in nezavarovane dele izpostavljenosti: izguba ob neplačilu (stolpec 0130), LGD brez nadzorniških ukrepov (stolpec 0131), LGD brez mere konservativnosti (MoC) in nadzorniških ukrepov (stolpec 0132), LGD brez mere konservativnosti, nadzorniških ukrepov in sestavine recesije (stolpec 0133), znesek pričakovanih izgub (stolpec 0150) in tveganju prilagojena sredstva (stolpec 0170).

Za portfelje z regulativnim pristopom, opredeljenim kot ‚Merila za razporejanje posebnih kreditnih aranžmajev', se izpustijo naslednje informacije: verjetnost neplačila (PD) (stolpec 0060), PD brez nadzorniških ukrepov (stolpec 0061), PD brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov (stolpec 0062), izguba ob neplačilu (stolpec 0130), LGD brez nadzorniških ukrepov (stolpec 0131), LGD brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov (stolpec 0132), LGD brez mere konservativnosti, nadzorniških ukrepov in sestavine recesije (stolpec 0133).

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | ID portfelja | Predloga C 102, stolpec 0010 Priloge I | Poroča se ID portfelja iz stolpca 0010 razpredelnice C.102 Priloge I, ki opredeljuje portfelj. Ta ID je identifikator vrstice in je edinstven za vsako vrstico v predlogi.<br>Razvrstitev izpostavljenosti v ID portfelja ni izključna: izpostavljenosti ali deli izpostavljenosti se poročajo pod posamezno ID portfelja, ki se uporablja. |
| 0040 | Število dolžnikov | | Poroča se število dolžnikov.<br>Temelji na dolžnikih, katerih strogo pozitivna vrednost se poroča v stolpcu 0080 ali stolpcu 0090. Če se zaradi tehnike zmanjševanja kreditnega tveganja uporabi popolna zamenjava, se prvotni dolžnik doda k ‚številu dolžnikov' njegovega prvotnega portfelja, izdajatelj jamstva pa se doda ‚številu dolžnikov' portfelja izdajateljev jamstva. |
| 0060 | Verjetnost neplačila (PD) | Predloga C08.01, stolpec 0010 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Verjetnost neplačila je verjetnost neplačila, ki se uporabi v izračunu tveganju prilagojenih sredstev, brez učinka morebitnih ukrepov, uvedenih v skladu s členom 458 Uredbe (EU) št. 575/2013. Za portfelje, ki ustrezajo posameznemu bonitetnemu razredu ali skupini, se poroča verjetnost neplačila, ki se dodeli posameznemu bonitetnemu razredu ali skupini dolžnika. Za portfelje, ki ustrezajo seštevku bonitetnih razredov ali skupin dolžnikov, se predloži z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje verjetnosti neplačila, ki se dodeli izpostavljenostim, vključenim v skupek. Verjetnost neplačila se izrazi kot vrednost med 0 in 1. |
| 0061 | PD brez nadzorniških ukrepov | | Verjetnost neplačila brez nadzorniških ukrepov je verjetnost neplačila na podlagi določb iz členov 179 in 180 Uredbe (EU) št. 575/2013, ki vključuje mero konservativnosti (MoC), ki jo doda institucija, vendar izključuje ukrepe (multiplikatorje, pribitke, spodnje meje ali podobne ukrepe, ki neposredno povečujejo verjetnost neplačila), ki so jih naložili pristojni organi.<br>Za portfelje, ki ustrezajo posameznemu bonitetnemu razredu ali skupini, se poroča verjetnost neplačila za ta bonitetni razred, ki vključuje mero konservativnosti, vendar je brez nadzorniških ukrepov. Za portfelje, ki ustrezajo seštevku bonitetnih razredov ali skupin dolžnikov, se predloži z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje verjetnosti neplačila posameznih izpostavljenosti, ki vključujejo mere konservativnosti, vendar so brez nadzorniških ukrepov.<br>Verjetnost neplačila brez nadzorniških ukrepov se izrazi kot vrednost med 0 in 1.<br>Kadar institucija ne more ločeno določiti ustreznih konservativnih prilagoditev, se uporabi del I, točka 3. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0062 | PD brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov | | Verjetnost neplačila brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov je verjetnost neplačila, ki ne vključuje niti mere konservativnosti, ki jo institucija doda v skladu s členom 179(1), točka (f), in členom 180(1), točka (e), Uredbe (EU) št. 575/2013, niti učinka ukrepov, ki jih naložijo pristojni organi (multiplikatorji, pribitki, spodnje meje ali podobni ukrepi, ki neposredno povečujejo verjetnost neplačila).<br><br>Za portfelje, ki ustrezajo posameznemu bonitetnemu razredu ali skupini, se poroča verjetnost neplačila za ta bonitetni razred, ki je brez mere konservativnosti in brez nadzorniških ukrepov. Za portfelje, ki ustrezajo seštevku bonitetnih razredov ali skupin dolžnika, se poroča z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje verjetnosti neplačila posameznih izpostavljenosti, ki so brez mer konservativnosti in brez nadzorniških ukrepov.<br><br>Verjetnost neplačila brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov se izrazi kot vrednost med 0 in 1.<br>Kadar institucija ne more ločeno določiti ustreznih konservativnih prilagoditev, se uporabi del I, točka 3. |
| 0080 | Originalna izpostavljenost pred uporabo konverzijskih faktorjev | Predloga C08.01, stolpec 0020 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se vrednost originalne izpostavljenosti pred upoštevanjem vseh prilagoditev vrednosti, rezervacij, učinkov zaradi tehnik za zmanjševanje kreditnega tveganja ali konverzijskih faktorjev. |
| 0090 | Izpostavljenost po učinkih zamenjave zaradi zmanjševanja kreditnega tveganja pred uporabo konverzijskih faktorjev | Predloga C08.01, stolpec 0090 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se znesek, za katerega se uporabijo kreditni konverzijski faktorji (CCF), da se izračuna vrednost izpostavljenosti ob neplačilu (EAD) (stolpec 0110). Pri tem se upoštevajo tehnike za zmanjševanje kreditnega tveganja z učinki zamenjave na izpostavljenost. |
| 0100 | Kreditni konverzijski faktor (CCF) | Člen 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se tehtano povprečje kreditnih konverzijskih faktorjev. Uteži, ki se uporabijo, so zneski, za katere se uporabijo kreditni konverzijski faktorji, da se izračuna EAD.<br><br>Za portfelje, ki vključujejo instrumente, ki ustrezajo izključno postavkam iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, poročano tehtano povprečje kreditnih konverzijskih faktorjev temelji na vseh instrumentih.<br><br>Za portfelje, ki vsebujejo samo instrumente, ki ne spadajo med postavke iz člena 166 Uredbe (EU) št. 575/2013, se polje za kreditne konverzijske faktorje bodisi pusti prazno bodisi se navede ‚NULL‘.<br><br>Za portfelje, ki vključujejo instrumente, ki ustrezajo postavkam iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, in instrumente, ki ne spadajo med postavke iz člena 166(8) navedene uredbe, poročano tehtano povprečje kreditnih konverzijskih faktorjev temelji samo na instrumentih, ki ustrezajo postavkam iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013. V izračunu se zlasti ne upoštevajo |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | instrumenti, ki ustrezajo postavkam iz člena 166(10) navedene uredbe.<br>Če institucija uporablja lastne ocene kreditnih konverzijskih faktorjev za postavke iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, se ti kreditni konverzijski faktorji uporabijo za izračun tehtanega povprečja CCF. Če institucija ne uporablja lastnih ocen kreditnih konverzijskih faktorjev za postavke iz člena 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013, se uporabijo regulativni kreditni konverzijski faktorji, navedeni v členu 166(8) Uredbe (EU) št. 575/2013.<br>Kreditni konverzijski faktor se izrazi kot vrednost med 0 in 1. |
| 0110 | Vrednost izpostavljenosti ob neplačilu (EAD) | Predloga C08.01, stolpec 0110 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se vrednost izpostavljenosti. |
| 0120 | Vrednost zavarovanja s premoženjem | Predloga C08.01, stolpci 0150 do 0210 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se tržna vrednost zavarovanja s premoženjem. |
| 0130 | Izguba ob neplačilu (LGD) | Predloga C08.01, stolpca 0230 in 0240 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje vrednosti izgube ob neplačilu izpostavljenosti v posameznem portfelju.<br>Izgube ob neplačilu so tiste, ki se uporabljajo za izračun tveganju prilagojenih sredstev. Natančneje, če je institucija od svojega pristojnega organa pridobila dovoljenje za uporabo lastnih ocen za izgube ob neplačilu, izgube ob neplačilu temeljijo na lastnih ocenah institucije, sicer pa temeljijo na regulativnih vrednostih izgub ob neplačilu ob upoštevanju ustreznega zmanjševanja tveganja.<br>Vključijo se izpostavljenosti in ustrezne izgube ob neplačilu za velike regulirane subjekte finančnega sektorja in neregulirane finančne subjekte.<br>Učinek ukrepov, uvedenih v skladu s členom 458 Uredbe (EU) št. 575/2013, se izključi.<br>Izguba ob neplačilu se izrazi kot vrednost med 0 in 1. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0131 | LGD brez nadzorniških ukrepov | | Izguba ob neplačilu brez nadzorniških ukrepov je izguba ob neplačilu na podlagi določb iz členov 179 in 181 Uredbe (EU) št. 575/2013, ki vključuje mero konservativnosti (MoC), ki jo doda institucija, vendar izključuje ukrepe (multiplikatorje, pribitke, spodnje meje ali podobne ukrepe, ki neposredno povečujejo izgubo ob neplačilu), ki so jih naložili pristojni organi.<br>Za portfelje, ki ustrezajo posameznemu bonitetnemu razredu ali skupini, se poroča izguba ob neplačilu za ta bonitetni razred, ki vključuje mero konservativnosti, vendar je brez nadzorniških ukrepov.<br>Za portfelje, ki ustrezajo seštevku bonitetnih razredov ali skupin dolžnikov, se predloži z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje izgub ob neplačilu posameznih izpostavljenosti, ki vključujejo mere konservativnosti, vendar so brez nadzorniških ukrepov.<br>Izguba ob neplačilu brez nadzorniških ukrepov se izrazi kot vrednost med 0 in 1.<br>Kadar institucija ne more ločeno določiti ustreznih konservativnih prilagoditev, se uporabi del I, točka 3. |
| 0132 | LGD brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov | | Izguba ob neplačilu brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov je izguba ob neplačilu, ki ne vključuje niti mere konservativnosti, ki jo institucija doda v skladu s členom 179(1), točka (f), in členom 181 Uredbe (EU) št. 575/2013, niti učinka ukrepov, ki jih naložijo pristojni organi (multiplikatorji, pribitki, spodnje meje ali podobni ukrepi, ki neposredno povečujejo izgubo ob neplačilu).<br>Za portfelje, ki ustrezajo posameznemu bonitetnemu razredu ali skupini, se poroča izguba ob neplačilu za ta bonitetni razred, ki je brez mere konservativnosti in brez nadzorniških ukrepov. Za portfelje, ki ustrezajo seštevku bonitetnih razredov ali skupin dolžnika, se poroča z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje izgub ob neplačilu posameznih izpostavljenosti, ki so brez mer konservativnosti in brez nadzorniških ukrepov.<br>Izguba ob neplačilu brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov se izrazi kot vrednost med 0 in 1.<br>Kadar institucija ne more ločeno določiti ustreznih konservativnih prilagoditev, se uporabi del I, točka 3. |
| 0133 | LGD brez mere konservativnosti, nadzorniških ukrepov in sestavine recesije | | Izguba ob neplačilu brez mere konservativnosti, nadzorniških ukrepov in sestavine recesije je izguba ob neplačilu, ki ne vključuje niti mere konservativnosti, ki jo institucija doda v skladu s členom 179(1), točka (f), in členom 181 Uredbe (EU) št. 575/2013, niti učinka ukrepov, ki jih naložijo pristojni organi (multiplikatorji, pribitki, spodnje meje ali podobni ukrepi, ki neposredno povečujejo izgubo ob neplačilu), niti sestavine recesije, kot se zahteva v skladu s členom 181(1), točka (b), navedene uredbe.<br>Za portfelje, ki ustrezajo posameznemu bonitetnemu razredu ali skupini, se poroča izguba ob neplačilu za ta bonitetni razred, ki je brez mere konservativnosti in brez nadzorniških ukrepov ter brez sestavine recesije. Za portfelje, ki ustrezajo seštevku bonitetnih razredov ali skupin dolžnika, se poroča z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje izgub ob neplačilu posameznih izpostavljenosti, ki so brez mer konservativnosti in brez nadzorniških ukrepov ter brez sestavine recesije. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Izguba ob neplačilu brez mere konservativnosti, nadzorniških ukrepov in sestavine recesije se izrazi kot vrednost med 0 in 1.<br>Kadar institucija ne more ločeno določiti ustreznih konservativnih prilagoditev, se uporabi del I, točka 3. |
| 0140 | Zapadlost | Predloga C08.01, stolpec 0250 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtana zapadlost. Izrazi se kot število dni.<br>Te informacije se ne poročajo za izpostavljenosti, pri katerih zapadlost ni element v izračunu tveganju prilagojenih sredstev. Zlasti se zapadlost ne poroča za portfelje, ki predstavljajo izpostavljenosti kategorije izpostavljenosti ‚izpostavljenosti na drobno‘. |
| 0150 | Znesek pričakovanih izgub | Predloga C08.01, stolpec 0280 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se znesek pričakovanih izgub. |
| 0160 | Rezervacije za neplačane izpostavljenosti | Predloga C09.02, stolpci 0050, 0055 in 0060 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poročajo se rezervacije za neplačane izpostavljenosti. Te vključujejo vse splošne in posebne popravke zaradi kreditnega tveganja za neplačane izpostavljenosti iz člena 110 Uredbe (EU) št. 575/2013. (Enkratni) popravki zaradi kreditnega tveganja, ki jih institucija uporablja v zvezi s spremembami pri izvajanju opredelitve neplačila, se poročajo, kot so zabeleženi v podatkovni zbirki institucije. |
| 0170 | RWA | Predloga C08.01, stolpec 0260 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poročajo se tveganju prilagojena sredstva po faktorjih za podporo (faktorji za podporo MSP in infrastrukturi). Tveganju prilagojena sredstva ne vključujejo učinka morebitnih ukrepov iz člena 458 Uredbe (EU) št. 575/2013. |
| 0180 | RWA po standardiziranem pristopu | Del 3, naslov II, poglavje 2, Uredbe (EU) št. 575/2013 | Tveganju prilagojena sredstva po standardiziranem pristopu so hipotetična tveganju prilagojena sredstva, dobljena z uporabo standardiziranega pristopa za kreditno tveganje za izpostavljenosti namesto pristopa IRB. |

**C 103 – Podatki o izpostavljenostih v portfeljih z velikim številom neplačnikov**

Pri portfeljih iz Priloge I, ki imajo status zavarovanja s premoženjem, ki ni ‚ni relevantno', se lahko izpustijo naslednje informacije, kadar odobreni model ne vključuje jasnih izračunov izgube ob neplačilu za zavarovane in nezavarovane dele izpostavljenosti: izguba ob neplačilu (stolpec 0130), LGD brez nadzorniških ukrepov (stolpec 0131), LGD brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov (stolpec 0132), LGD brez mere konservativnosti, nadzorniških ukrepov in sestavine recesije (stolpec 0133), znesek pričakovanih izgub (stolpec 0150), tveganju prilagojena sredstva (stolpec 0170), stopnja izgube v zadnjem letu (stolpec 0210) in stopnja izgube v zadnjih petih letih (stolpec 0220).

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | ID portfelja | | Poroča se ID portfelja iz predloge C 103, stolpec 0010, Priloge I, ki opredeljuje portfelj. Ta ID je identifikator vrstice in je edinstven za vsako vrstico v predlogi.<br>Razvrstitev izpostavljenosti v ID portfelja ni izključna: izpostavljenosti ali deli izpostavljenosti se poročajo pod posamezno ID portfelja, ki se uporablja. |
| 0040 | Število dolžnikov | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0040, Priloge I. |
| 0060 | Verjetnost neplačila (PD) | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0060, Priloge I. |
| 0061 | PD brez nadzorniških ukrepov | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0061, Priloge I. |
| 0062 | PD brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0062, Priloge I. |
| 0080 | Originalna izpostavljenost pred uporabo konverzijskih faktorjev | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0080, Priloge I. |
| 0090 | Izpostavljenost po učinkih zamenjave zaradi zmanjševanja kreditnega tveganja pred uporabo konverzijskih faktorjev | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0090, Priloge I. |
| 0100 | Kreditni konverzijski faktor (CCF) | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0100, Priloge I. |
| 0110 | Vrednost izpostavljenosti ob neplačilu (EAD) | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0110, Priloge I. |
| 0120 | Vrednost zavarovanja s premoženjem | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0120, Priloge I. |
| 0130 | Izguba ob neplačilu (LGD) | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0130, Priloge I. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0131 | LGD brez nadzorniških ukrepov | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0131, Priloge I. |
| 0132 | LGD brez mere konservativnosti in nadzorniških ukrepov | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0132, Priloge I. |
| 0133 | LGD brez mere konservativnosti, nadzorniških ukrepov in sestavine recesije | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0133, Priloge I. |
| 0140 | Zapadlost | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0140, Priloge I. |
| 0150 | Znesek pričakovanih izgub | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0150, Priloge I. |
| 0160 | Rezervacije za neplačane izpostavljenosti | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0160, Priloge I. |
| 0170 | RWA | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0170, Priloge I. |
| 0180 | RWA po standardiziranem pristopu | | Uporabljajo se navodila za predlogo C 102, stolpec 0180, Priloge I. |
| 0190 | Stopnja neplačil v zadnjem letu | | Poroča se stopnja neplačil v zadnjem letu. V ta namen se stopnja neplačil izračuna kot razmerje med naslednjima vrednostma:<br>(a) vsoto izpostavljenosti (originalna izpostavljenost, stolpec 0080, izmerjena eno leto pred referenčnim datumom), ki natančno eno leto pred referenčnim datumom niso bile neplačane in so postale neplačane med enim letom pred referenčnim datumom in referenčnim datumom;<br>(b) vsoto izpostavljenosti (originalna izpostavljenost, stolpec 0080, izmerjena eno leto pred referenčnim datumom), ki eno leto pred referenčnim datumom niso bile neplačane.<br>Nove izpostavljenosti, ki so nastale v letu pred referenčnim datumom, se ne vključijo. Izpostavljenosti, ki so v letu pred referenčnim datumom postale neplačane in so nato spet okrevale, se vključijo v števec in imenovalec. Več neplačil istega dolžnika se vključi samo enkrat. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Te informacije se sporočijo za ID portfeljev, ki so povezani samo z izpostavljenostmi, ki niso neplačane; izrazi se kot vrednost med 0 in 1.<br><br>Uporabijo se neplačila in datumi neplačila, kot so zabeleženi v okviru izvajanja opredelitve neplačila, ki se uporablja v času dogodka, tj. institucija šteje, da je prišlo do neplačila v skladu z opredelitvijo neplačila, ki jo je institucija uporabila v času evidentiranja dogodka. Spremembe opredelitve neplačila se upoštevajo le za naprej od datuma njihove uveljavitve, medtem ko se spremembe opredelitve neplačila po zadevnem dogodku neplačila (simulacija za nazaj) retroaktivno ne uporabljajo. |
| 0200 | Stopnja neplačil v zadnjih petih letih | | Poroča se tehtano povprečje ugotovljenih stopenj neplačil v zadnjih petih letih pred referenčnim datumom. Uporabi se opredelitev stopnje neplačila iz stolpca 0190. Uporabljene uteži so izpostavljenosti, ki niso neplačane, ki so se uporabile v izračunu stopnje neplačil v skladu s stolpcem 0190.<br><br>Kadar se od institucije ne zahteva, da izračuna stopnjo neplačil v zadnjih petih letih pred referenčnim datumom, v skladu s členom 180(1), točka (h), ali členom 180(2), točka (e), Uredbe (EU) št. 575/2013 institucija oblikuje približek, pri čemer uporabi podatke, ki pokrivajo čim daljše obdobje do pet let pred referenčnim datumom, in svojemu pristojnemu organu predloži dokumente s podrobnim izračunom.<br><br>Te informacije se sporočijo za ID portfeljev, ki so povezani samo z izpostavljenostmi, ki niso neplačane; izrazi se kot vrednost med 0 in 1.<br><br>Uporabijo se neplačila in datumi neplačila, kot so zabeleženi v okviru izvajanja opredelitve neplačila, ki se uporablja v času dogodka, tj. institucija šteje, da je prišlo do neplačila v skladu z opredelitvijo neplačila, ki jo je institucija uporabila v času evidentiranja dogodka. Spremembe opredelitve neplačila se upoštevajo le za naprej od datuma njihove uveljavitve, medtem ko se spremembe opredelitve neplačila po zadevnem dogodku neplačila (simulacija za nazaj) retroaktivno ne uporabljajo. |
| 0210 | Stopnja izgube v zadnjem letu | | Stopnja izgube, ugotovljena v zadnjem letu, se poroča samo za ID portfeljev, ki se nanašajo na izpostavljenosti, ki niso neplačane, in neplačane izpostavljenosti.<br><br>Pri portfeljih, ki niso neplačani, je stopnja izgube vsota popravkov zaradi kreditnega tveganja in odpisov, uporabljenih v letu pred referenčnim datumom, pri izpostavljenostih, ki natančno eno leto pred referenčnim datumom niso bile neplačane in ki so postale neplačane v letu pred referenčnim datumom, deljena z vsoto vrednosti izpostavljenosti ob naplačilu (EAD), izmerjenih natančno eno leto pred referenčnim datumom, pri izpostavljenostih, ki natančno eno leto pred referenčnim datumom niso bile neplačane in so postale neplačane v letu pred referenčnim datumom. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Števec stopnje izgube vključuje vse popravke zaradi kreditnega tveganja in odpise v zvezi z izpostavljenostmi, ki so postale neplačane v letu pred referenčnim datumom, vključno s popravki zaradi kreditnega tveganja, uporabljenimi pred datumom neplačila.<br><br>Nove izpostavljenosti, ki so nastale v letu pred referenčnim datumom, se ne vključijo. Izpostavljenosti, ki so v letu pred referenčnim datumom postale neplačane in so nato spet okrevale, se vključijo v imenovalec stopnje izgube, popravki zaradi kreditnega tveganja in odpisi pri teh izpostavljenostih pa se upoštevajo v števcu stopnje izgube. Več neplačil istega dolžnika se upošteva samo enkrat.<br><br>Za neplačane portfelje se pri stopnji izgube upoštevajo izpostavljenosti, ki so bile neplačane natančno eno leto pred referenčnim datumom. To je vsota:<br>a) popravkov zaradi kreditnega tveganja pri izpostavljenostih eno leto pred referenčnim datumom in<br>b) popravkov zaradi kreditnega tveganja in odpisov, uporabljenih v letu pred referenčnim datumom,<br><br>deljena z vsoto vrednosti izpostavljenosti ob neplačilu (EAD), izmerjenih natančno eno leto pred referenčnim datumom.<br><br>Nova neplačila v letu pred referenčnim datumom se ne vključijo. Izpostavljenosti, ki so v letu pred referenčnim datumom spet okrevale, se vključijo v imenovalec stopnje izgube, popravki zaradi kreditnega tveganja in odpisi pri teh izpostavljenostih pa se vključijo v števec stopnje izgube. Več neplačil istega dolžnika se vključi samo enkrat.<br><br>Stopnja izgube se izrazi kot vrednost med 0 in 1.<br><br>Uporabijo se neplačila in datumi neplačila, kot so zabeleženi v okviru izvajanja opredelitve neplačila, ki se uporablja v času dogodka, tj. institucija šteje, da je prišlo do neplačila v skladu z opredelitvijo neplačila, ki jo je institucija uporabila v času evidentiranja dogodka. Spremembe opredelitve neplačila se upoštevajo le za naprej od datuma njihove uveljavitve, medtem ko se spremembe opredelitve neplačila po zadevnem dogodku neplačila (simulacija za nazaj) retroaktivno ne uporabljajo. |
| 0220 | Stopnja izgube v zadnjih petih letih | | Z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtano povprečje stopenj izgube, ugotovljenih v petih letih pred referenčnim datumom, se poroča samo za ID portfeljev, ki se nanašajo na izpostavljenosti, ki niso neplačane, in neplačane izpostavljenosti. Uporabi se opredelitev stopnje izgube iz stolpca 0210.<br><br>Stopnja izgube v zadnjih petih letih temelji na letnih stopnjah izgub v zadnjih petih letih, če so te stopnje letne izgube opredeljene po analogiji z opredelitvijo stopnje izgube v stolpcu 0210; zlasti letne stopnje izgub ne vključujejo dodatnih sprememb popravkov zaradi kreditnega tveganja in odpisov, do katerih je prišlo po obdobju opazovanja (koledarsko leto) vsake letne stopnje izgube.<br><br>Kadar se od institucije ne zahteva, da uporabi podatke za zadnjih pet let pred referenčnim datumom, v skladu s členom 181(2), zadnji odstavek, Uredbe (EU) št. 575/2013 institucija oblikuje približek, pri čemer uporabi podatke, ki pokrivajo čim daljše obdobje do pet let pred referenčnim datumom, in svojemu pristojnemu organu predloži dokumente s podrobnim izračunom.<br><br>Stopnja izgube se izrazi kot vrednost med 0 in 1.<br><br>Uporabijo se neplačila in datumi neplačila, kot so zabeleženi v okviru izvajanja opredelitve neplačila, ki se uporablja v času dogodka, tj. institucija šteje, da je prišlo do neplačila v skladu z opredelitvijo neplačila, ki jo je institucija uporabila v času evidentiranja dogodka. Spremembe opredelitve neplačila se upoštevajo le za naprej od datuma njihove uveljavitve, medtem ko se spremembe opredelitve neplačila po zadevnem dogodku neplačila (simulacija za nazaj) retroaktivno ne uporabljajo. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0250 | RWA– | | Institucije izračunajo in poročajo RWA– za portfelje iz Priloge I, predloga 103, z naslednjimi ID portfelja:<br><br>CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL<br>SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br><br>RWA– je hipotetični RWA po faktorjih za podporo, ki je posledica uporabe vrednosti PD– namesto vrednosti PD institucije, pri vsaki izpostavljenosti. Ostali parametri, ki so potrebni za izračun, se ne spreminjajo.<br><br>PD– temelji na izračunu, ki se opravi ločeno za vsak bonitetni razred dolžnika. Uporabijo se bonitetni razredi dolžnika, kot se poročajo v stolpcu 0005 predloge C 08.02 Priloge I k Izvedbeni uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za navodila glej predlogo C 08.01, stolpec 0010, in predlogo C 08.02 Priloge II k navedeni uredbi).<br><br>Za vsak bonitetni razred dolžnika je $p^-$ najnižja pozitivna vrednost, ki izpolnjuje enačbo<br><br>$$p^- + \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^- \bullet (1-p^-)}{n}} \geq DR_{1y}$$<br>where $DR_{1y} > 0$, in $p^- = 0$, pri čemer $DR_{1y} = 0$.<br>V tem primeru:<br><br>$\Phi^{-1}$ = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) porazdelitve;<br><br>q = stopnja zaupanja, določena na 90 %;<br><br>$DR_{1y}$ = povprečna stopnja neplačil v letu pred referenčnim datumom, tj. število dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika natančno eno leto pred referenčnim datumom ter so nehali izpolnjevati obveznosti v zadnjem letu, deljeno s številom dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika natančno eno leto pred referenčnim datumom;<br><br>n = število dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili natančno eno leto pred referenčnim datumom dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika.<br><br>Za vsakega dolžnika je PD– enaka $p^-$, pri čemer se $p^-$ izračuna v skladu s formulo iz četrtega pododstavka za bonitetni razred dolžnika, dodeljen dolžniku. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0260 | RWA+ | | Institucije izračunajo in poročajo RWA+ za portfelje iz Priloge I, predloga 103, z naslednjimi ID portfelja:<br><br>CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL<br>SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br><br>RWA+ so hipotetična RWA po faktorjih za podporo, ki je posledica uporabe vrednosti PD+ namesto vrednosti PD institucije, pri vsaki izpostavljenosti. Ostali parametri, ki so potrebni za izračun, se ne spreminjajo.<br><br>PD+ temelji na izračunu, ki se opravi ločeno za vsak bonitetni razred dolžnika. Uporabijo se bonitetni razredi dolžnika, kot se poročajo v stolpcu 0005 predloge C 08.02 Priloge I k Izvedbeni uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za navodila glej predlogo C 08.01, stolpec 0010, in predlogo C 08.02 Priloge II k navedeni uredbi).<br><br>Za vsak bonitetni razred dolžnika je $p^+$ najvišja pozitivna vrednost, ki izpolnjuje enačbo<br><br>$$p^+ - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^+ \bullet (1-p^+)}{n}} \leq DR_{1y}$$<br><br>V tej enačbi je:<br><br>$\Phi^{-1}$ = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) porazdelitve;<br><br>q = stopnja zaupanja, določena na 90 %;<br><br>$DR_{1y}$ = povprečna stopnja neplačil v letu pred referenčnim datumom, tj. število dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika natančno eno leto pred referenčnim datumom ter so nehali izpolnjevati obveznosti v zadnjem letu, deljeno s številom dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika natančno eno leto pred referenčnim datumom;<br><br>n = število dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili natančno eno leto pred referenčnim datumom dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika.<br><br>Za vsakega dolžnika je PD+ enaka $p^+$, pri čemer se $p^+$ izračuna v skladu s formulo iz četrtega pododstavka za bonitetni razred dolžnika, dodeljen dolžniku. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0270 | RWA– – | | Institucije izračunajo in poročajo RWA— za portfelje iz Priloge I, predloga 103, z naslednjimi ID portfelja:<br><br>CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL<br>SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br><br>RWA– – je hipotetični RWA po faktorjih za podporo, ki je posledica uporabe vrednosti PD– – namesto vrednosti PD institucije, pri vsaki izpostavljenosti. Ostali parametri, ki so potrebni za izračun, se ne spreminjajo.<br><br>PD– – temelji na izračunu, ki se opravi ločeno za vsak bonitetni razred dolžnika. Uporabijo se bonitetni razredi dolžnika, kot se poročajo v stolpcu 0005 predloge C 08.02 Priloge I k Izvedbeni uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za navodila glej predlogo C 08.01, stolpec 0010, in predlogo C 08.02 Priloge II k navedeni uredbi).<br><br>Za vsak bonitetni razred dolžnika je $p^{--}$ najnižja pozitivna vrednost, ki izpolnjuje enačbo<br><br>$$p^{--} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{--} \cdot (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$$<br>where $DR_{5y} > 0$, in $p^{--} := 0$, pri čemer $DR_{5y} = 0$<br>V tem primeru:<br><br>$\Phi^{-1}$ = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) porazdelitve;<br><br>q = stopnja zaupanja, določena na 90 %;<br><br>$DR_{5y}$ = stopnja neplačil v zadnjih petih letih za bonitetni razred dolžnika, izračunana kot enostavno povprečje petih enoletnih povprečnih stopenj neplačil;<br><br>n = število dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili natančno eno leto pred referenčnim datumom dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika.<br><br>Za vsakega dolžnika je PD– – enaka $p^{--}$, pri čemer se $p^{--}$ izračuna v skladu s formulo iz četrtega pododstavka za bonitetni razred dolžnika, dodeljen dolžniku. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0280 | RWA++ | | Institucije izračunajo in poročajo RWA++ za portfelje iz Priloge I, predloga 103, z naslednjimi ID portfelja:<br><br>CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL<br>SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL<br>RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br>RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL<br><br>RWA++ je hipotetični RWA po faktorjih za podporo, ki je posledica uporabe vrednosti PD++ namesto vrednosti PD institucije, pri vsaki izpostavljenosti. Ostali parametri, ki so potrebni za izračun, se ne spreminjajo.<br><br>PD++ temelji na izračunu, ki se opravi ločeno za vsak bonitetni razred dolžnika. Uporabijo se bonitetni razredi dolžnika, kot se poročajo v stolpcu 0005 predloge C 08.02 Priloge I k Izvedbeni uredbi Komisije (EU) 2021/451 (za navodila glej predlogo C 08.01, stolpec 0010, in predlogo C 08.02 Priloge II k navedeni uredbi).<br><br>Za vsak bonitetni razred dolžnika je $p^{++}$ najvišja pozitivna vrednost, ki izpolnjuje enačbo<br><br>$$p^{++} - \Phi^{-1}(q) \bullet \sqrt{\frac{p^{++} \bullet (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$$<br><br>pri čemer<br><br>$\Phi^{-1}$ = inverzna funkcija standardne normalne (kumulativne) porazdelitve;<br><br>q = stopnja zaupanja, določena na 90 %;<br><br>$DR_{5y}$ = stopnja neplačil v zadnjih petih letih za bonitetni razred dolžnika, izračunana kot enostavno povprečje petih enoletnih povprečnih stopenj neplačil;<br><br>n = število dolžnikov, ki so izpolnjevali obveznosti in so bili natančno eno leto pred referenčnim datumom dodeljeni zadevnemu bonitetnemu razredu dolžnika.<br><br>Za vsakega dolžnika je PD++ enaka $p^{++}$, pri čemer se $p^{++}$ izračuna v skladu s formulo iz četrtega pododstavka za bonitetni razred dolžnika, dodeljen dolžniku. |

**C 105.01 – Opredelitev notranjih modelov**

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | ID notranjega modela | | Institucija poroča ID notranjega modela, ki ga je pripisal pristojni organ. Če ta ni na voljo, institucija sporoči ID notranjega modela, ki mu ga je pripisala sama. ID notranjega modela se enoznačno nanaša na notranji model, ki ga je odobril pristojni organ in se uporablja za izračun tveganju prilagojenih sredstev. To je identifikator vrstice in je edinstven za vsako vrstico v predlogi. |
| 0020 | Naziv modela | | Poroča se naziv modela, ki ga notranjemu modelu pripiše institucija poročevalka. |
| 0030 | Parameter tveganja po IRBA | | Parameter tveganja po pristopu IRB je en izmed naslednjih:<br>(a) verjetnost neplačila (PD),<br>(b) izguba ob neplačilu (LGD),<br>(c) kreditni konverzijski faktor (CCF).<br>Za notranji model za ‚izpostavljenosti do podjetij – posebni kreditni aranžmaji' v skladu s členom 153(5) Uredbe (EU) št. 575/2013 (‚Merila za razporejanje posebnih kreditnih aranžmajev') se polje pusti prazno ali se vstavi ‚NULL'. |
| 0040 | Vrednost izpostavljenosti ob neplačilu (EAD) | Predloga C08.01, stolpec 0110 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se skupna vrednost izpostavljenosti v obsegu uporabe modela ocenjevanja. |
| 0050 | Z vrednostjo izpostavljenosti ob neplačilu tehtana povprečna stopnja neplačil za kalibracijo | | Poroča se z vrednostjo izpostavljenosti ob naplačilu tehtano povprečje letnih stopenj neplačil, kadar se uporabljajo za kalibracijo modelov verjetnosti neplačila. Te informacije se predložijo samo za modele verjetnosti neplačil. Uporabijo se podatki, uporabljeni pri kalibraciji parametrov modela. Če notranjih podatkov ni in kalibracija temelji na zunanjih podatkih, se poročajo zunanji podatki. |
| 0060 | Tehtana povprečna stopnja neplačil za kalibracijo | | Poroča se aritmetično povprečje letnih tehtanih stopenj neplačil, uporabljenih za kalibracijo modelov verjetnosti neplačila. Te informacije se predložijo samo za modele verjetnosti neplačil.<br>Uporabijo se podatki, uporabljeni pri kalibraciji parametrov modela. Če notranjih podatkov ni in kalibracija temelji na zunanjih podatkih, se poročajo zunanji podatki. |
| 0070 | Dolgoročna verjetnost neplačila | | Poroča se osrednja usmeritev, ki jo institucija uporablja pri kalibraciji modelov, ki vključuje vse preudarne prilagoditve aritmetičnega tehtanega povprečja letnih stopenj neplačil, ki se uporabljajo za kalibracijo modelov verjetnosti neplačila. Te informacije se predložijo samo za modele verjetnosti neplačil. |
| 0080 | Stopnja okrevanja neplačanih izpostavljenosti | | Stopnja okrevanja neplačanih izpostavljenosti je odstotek neplačanih zapadlih izpostavljenosti, ki se v 12-mesečnem obdobju vrnejo v stanje ‚niso neplačane'.<br>Institucija, ki ne izračunava stopnje okrevanja za dani model, izračuna približek stopenj okrevanja v skladu z navedeno opredelitvijo. Institucija pristojnemu organu poroča, da je uporabila približek. Te informacije se predložijo samo za modele izgube ob neplačilu. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0090 | Stopnja izterjave za zasežena sredstva, ki niso okrevala | | Poroča se povprečna stopnja izterjave za neplačila, ki niso okrevala, vključena v časovno vrsto, ki jo institucija uporablja za kalibracijo modelov izgube ob neplačilu za sredstva, ki niso neplačana.<br>Uporabijo se podatki, uporabljeni pri kalibraciji parametrov modela. Če notranjih podatkov ni in kalibracija temelji na zunanjih podatkih, se poročajo zunanji podatki. Institucija, ki zaradi nepopolnega postopka izterjave nima konkretne stopnje izterjave za neplačila, ki niso okrevala, izračuna približek ob upoštevanju ugotovljenih izterjav ter ocen izterjav za nedokončane postopke izterjave. Institucija pristojnemu organu poroča, da je uporabila približek. Te informacije se predložijo samo za modele izgube ob neplačilu. |
| 0100 | Trajanje obdobja izterjave za zasežena sredstva, ki niso okrevala | | Poroča se tehtano povprečno trajanje obdobja izterjave (od začetka statusa neplačila do datuma zaključka postopka izterjave) za neplačila, ki niso okrevala, vključena v časovno vrsto, ki jo institucija uporablja za kalibracijo modelov izgube ob neplačilu za sredstva, ki niso neplačana. Tehtano povprečno trajanje se izrazi v številu dni.<br>Uporabijo se podatki, uporabljeni pri kalibraciji parametrov modela. Če notranjih podatkov ni in kalibracija temelji na zunanjih podatkih, se poročajo zunanji podatki.<br>Institucija, ki zaradi nepopolnega postopka izterjave nima posebnega obdobja izterjave za neplačila, ki niso okrevala, izračuna približek ob upoštevanju navedene prilagoditve. Institucija pristojnemu organu poroča, da je uporabila približek. Te informacije se predložijo samo za modele izgube ob neplačilu. |
| 0110 | Skupna odločitev | Člen 20(2), točka (a) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucija poroča, ali obstaja skupna odločitev o bonitetnih zahtevah med konsolidacijskim in pristojnim organom v državi gostiteljici v zvezi z dovoljenjem za uporabo pristopa IRB za izračun bonitetnih zahtev za izpostavljenosti, ki jih imajo podrejene družbe institucij v poročanih referenčnih portfeljih. |
| 0120 | Konsolidacijski nadzornik | Člen 20 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se ISO koda države za državo porekla pristojnega organa, ki je odgovoren za konsolidirani nadzor institucije, ki uporablja pristop IRB. |
| 0130 | RWA | Predloga C08.01, stolpec 0260 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se skupna vrednost RWA po faktorjih za podporo (faktorji za podporo MSP in infrastrukturi) izpostavljenosti v obsegu uporabe modela ocenjevanja. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0140 | Pribitki RWA | | Pribitki RWA so podpostavka (‚od tega') tveganju prilagojenih sredstev (predloga C105.01, stolpec 0130) in vključujejo:<br>(a) RWA, ki se dodajo RWA, ki izhajajo iz uporabe parametrov tveganja modela zaradi dodatnih notranjih ukrepov konservativnosti, ki se neposredno uporabljajo za RWA, če obstajajo;<br>(b) RWA, ki se dodajo RWA, ki izhajajo iz uporabe parametrov tveganja modela zaradi dodatnih nadzorniških ukrepov, ki se neposredno uporabljajo za RWA, če obstajajo.<br>Zneski iz točk (a) in (b) ne vključujejo ukrepov, ki so že upoštevani v PD (predloga C102, stolpec 0060, in predloga C103, stolpec 0060), CCF (stolpec 0100 predlog C102 in C103) ali LGD (predlogi C102 in C103, stolpec 0130), ampak so omejeni na ukrepe, ki se neposredno uporabljajo za RWA in po potrebi poleg mer konservativnosti in nadzorniških ukrepov (multiplikatorji, pribitki, spodnje meje ali podobni ukrepi), ki povečujejo parametre tveganja.<br>Pribitki RWA ne vključujejo učinka morebitnih ukrepov iz člena 458 Uredbe (EU) št. 575/2013.<br>Kadar institucija ne more ločeno določiti ustreznih konservativnih prilagoditev, se uporabi del I, točka 3. |

**C 105.02 – Razporejanje notranjih modelov po portfeljih**

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | ID portfelja | Predlogi C102, stolpec 0010, in C103, stolpec 0010 | Poroča se ID portfelja, ki edinstveno opredeljuje portfelj v skladu s predlogama C 102 in C 103 Priloge I.<br>Stolpca 0010 in 0020 sta sestavljeni identifikator vrstice in sta skupaj edinstvena za vsako vrstico v tej predlogi. |
| 0020 | ID notranjega modela | Predloga C 105.01, stolpec 0010 | Poroča se ID notranjega modela, ki ga modelu pripiše institucija poročevalka.<br>Stolpca 0010 in 0020 sta sestavljeni identifikator vrstice in sta skupaj edinstvena za vsako vrstico v predlogi C105.02. |
| 0030 | Vrednost izpostavljenosti ob neplačilu (EAD) | Predloga C08.01, stolpec 0110 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poroča se skupna vrednost izpostavljenosti izpostavljenosti, ki so vključene v portfelj, opredeljen v stolpcu 0010, in se zanje uporablja model ocenjevanja, opredeljen v stolpcu 0020. Kadar se vse izpostavljenosti danega portfelja obravnavajo z enim določenim modelom, je vrednost izpostavljenosti enaka znesku, ki se za isti portfelj poroča poroči v stolpcu 0110 predlog C 102 ali C 103, kot je ustrezno. |
| 0040 | RWA | Predloga C08.01, stolpec 0260 Priloge I k Izvedbeni uredbi (EU) 2021/451 | Poročajo se skupni RWA po faktorjih za podporo, ki so vključeni v portfelj, opredeljen v stolpcu 0010, in se zanje uporablja model ocenjevanja, opredeljen v stolpcu 0020. Kadar se vse izpostavljenosti danega portfelja obravnavajo z enim določenim modelom, je RWA enak znesku, ki se za isti portfelj poroča v stolpcu 0170 predlog C 102 ali C 103, kot je ustrezno. |

**C 105.03 – Razporejanje notranjih modelov po državah**

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0005 | ID vrstice | | Ta koda je identifikator vrstice in je edinstvena za vsako vrstico v predlogi. Upošteva številčno zaporedje 1, 2, 3 itd. |
| 0010 | ID notranjega modela | Predloga C105.01, stolpec 0010 | Poroča se ID notranjega modela, ki ga modelu pripiše institucija poročevalka. Če je en notranji model povezan z več državami, se za vsako kombinacijo ‚ID notranjega modela' in ‚lokacija institucije' poročajo ločene vrstice. Stolpca 0010 in 0020 sta sestavljeni identifikator vrstice in sta skupaj edinstvena za vsako vrstico v razpredelnici. |
| 0020 | Lokacija institucije | Člen 20 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se ISO koda države pravnega sedeža vsake podrejene družbe, v kateri se knjižijo izpostavljenosti na podlagi pristopa IRB, poročane za vsak referenčni portfelj (ne glede na to, ali obstaja dovoljenje nadzornika v državi gostiteljici za uporabo pristopa IRB).“ |

*PRILOGA II*

*„„PRILOGA V*

**REFERENČNI INSTRUMENTI IN PORTFELJI ZA TRŽNO TVEGANJE**

Oddelek 1: Navodila

Oddelek 2: Instrumenti

Oddelek 3: Posamezni portfelji – posamični instrument

Oddelek 4: Posamezni portfelji – več instrumentov

Oddelek 5: Združeni portfelji

Oddelek 6: Dodatne specifikacije za instrumente

Oddelek 7: Portfelji za validacijo SBM

**Oddelek 1: Navodila**

(a) Za namene te priloge se uporablja naslednje:

(i) ‚datum knjiženja' pomeni datum in uro, na katerega institucije knjižijo transakcije za namene postopka primerjanja;

(ii) ‚začetna ocena tržne vrednosti' pomeni tekočo tržno vrednost instrumentov iz oddelka 2 te priloge na referenčni datum in uro začetne ocene tržne vrednosti;

(iii) ‚referenčni datum začetne ocene tržne vrednosti' pomeni datum in uro, na katerega institucije določijo začetno oceno tržne vrednosti transakcij v referenčnem portfelju;

(iv) ‚datum predložitve začetne ocene tržne vrednosti' pomeni datum, do katerega institucije predložijo rezultate glede začetne ocene tržne vrednosti transakcij v referenčnem portfelju;

(v) ‚VaR' pomeni tvegano vrednost;

(vi) ‚sVaR' pomeni stresno tvegano vrednost;

(vii) ‚IRC' pomeni presežno tveganje neplačila in migracije;

(viii) ‚CTP' pomeni trgovalni portfelj s korelacijo;

(ix) ‚APR' pomeni vsa cenovna tveganja, izračunana v skladu s členom 377(2) Uredbe (EU) št. 575/2013;

(x) ‚mere tveganja' pomenijo vrednost VaR, sVaR in po potrebi IRC in APR za portfelje, kot je določeno v oddelkih 3, 4 in 5 te priloge, med začetnim in končnim referenčnim datumom mer tveganja;

(xi) ‚začetni referenčni datum mer tveganja' pomeni datum, na katerega začnejo institucije izračunavati vrednosti mer tveganja;

(xii) ‚končni referenčni datum mer tveganja' pomeni datum, na katerega institucije nehajo izračunavati vrednosti mer tveganja;

(xiii) ‚datum predložitve mer tveganja' pomeni datum, do katerega institucije predložijo rezultate mer tveganja transakcij v referenčnem portfelju;

(xiv) ‚sedanja vrednost' pomeni tekočo tržno vrednost portfeljev, določenih v oddelku 3 te priloge, na končni referenčni datum mer tveganja;

(xv) ‚ATM' pomeni ‚at the money' oziroma ‚enaka tržni' v smislu relativne pozicije trenutne ali prihodnje cene sredstva, ki je osnova, glede na izvršilno ceno tega izvedenega finančnega instrumenta;

(xvi) ‚OTM' pomeni ‚out of the money' oziroma ‚pod tržno' v smislu relativne pozicije trenutne ali prihodnje cene sredstva, ki je osnova, glede na izvršilno ceno tega izvedenega finančnega instrumenta;

(xvii) ‚ITM' pomeni ‚in the money' oziroma ‚nad tržno' v smislu relativne pozicije trenutne ali prihodnje cene sredstva, ki je osnova, glede na izvršilno ceno tega izvedenega finančnega instrumenta;

(xviii) ‚dolgo' pomeni ‚kupljeno' in ‚kratko' pomeni ‚prodano';

(xix) ‚CDS' pomeni posle kreditne zamenjave;

(xx) pri poslih kreditne zamenjave ‚dolgo' pomeni ‚kupljena zaščita', ‚kratko' pa ‚prodana zaščita';

(xxi) ‚mio.' pomeni milijon;

(xxii) ‚OTC' pomeni izven organiziranega trga vrednostnih papirjev;

(xxiii) ‚ASA' pomeni alternativni standardizirani pristop iz dela 3, naslov IV, poglavje 1a, oddelek 1, Uredbe (EU) št. 575/2013;

(xxiv) ‚SBM' pomeni metodo na podlagi občutljivosti iz dela 3, naslov IV, poglavje 1a, oddelek 2, Uredbe (EU) št. 575/2013;

(xxv) ‚DRC' pomeni zahtevo za tveganje neplačila iz dela 3, naslov IV, poglavje 1a, oddelek 5, Uredbe (EU) št. 575/2013;

(xxvi) ‚RRAO' pomeni pribitek za preostala tveganja iz dela 3, naslov IV, poglavje 1a, oddelek 4, Uredbe (EU) št. 575/2013.

(b) Za postopek primerjanja se uporabljajo naslednji datumi:

(i) datum knjiženja je 30. januar 2025;

(ii) referenčni datum začetne ocene tržne vrednosti (in začetka metode na podlagi občutljivosti) je 6. februar 2025 ob 17:30 CET);

(iii) datum predložitve začetne ocene tržne vrednosti (in datum predložitve začetka metode na podlagi občutljivosti ter validacije metode na podlagi občutljivosti) je 28. februar 2025;

(iv) začetni referenčni datum mer tveganja je 2. junij 2025;

(v) končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa) je 13. junij 2025;

(vi) datum predložitve mer tveganja (in končni datum predložitve alternativnega standardiziranega pristopa) je 18. julij 2025.

(c) Če ni drugače navedeno v oddelku 2 te priloge, se vse pozicije knjižijo na datum knjiženja iz točke (b)(i) tega oddelka. Ko so pozicije knjižene, se vsak portfelj stara za trajanje postopka primerjanja in se izračuna pod predpostavko, da institucija v celotnem obdobju primerjanja ne stori ničesar, kar bi predstavljalo kakršno koli upravljanje portfelja. Če v specifikacijah za posamezen instrument ni izrecno navedeno drugače, se izvršilne cene za pozicije opcij določijo glede na cene instrumenta, ki je osnova, ob zaključku trgovanja na datum knjiženja.

(d) Za namene začetne ocene tržne vrednosti se vrednost vsakega instrumenta predloži pristojnemu organu institucije do datuma predložitve začetne ocene tržne vrednosti. Do tega datuma institucija v skladu s točko (e) predloži pojasnjevalno opombo, ki je priložena rezultatom. Začetna ocena tržne vrednosti se predloži v skladu z vrednotenjem trgovalne enote institucije, kadar je možno. Če začetne ocene tržne vrednosti ne zagotovi trgovalna enota institucije, institucija v pojasnjevalni opombi navede, kdo je zagotovil vir podatkov za začetno oceno tržne vrednosti.

(e) Pojasnjevalna opomba, ki jo institucije predložijo skupaj z začetno oceno tržne vrednosti, vključuje vse naslednje za vsak instrument:

(i) dejavnike tveganja, uporabljene za izračun začetne ocene tržne vrednosti instrumenta;

(ii) model oblikovanja cen, uporabljen za izračun začetne ocene tržne vrednosti instrumenta, in opis tega modela oblikovanja cen;

(iii) dejavnike tveganja, vključene v model VaR za instrument;

(iv) dejavnike tveganja, vključene v model VaR, ki so tudi vhodni podatki vrednotenja za začetno ocene tržne vrednosti instrumenta;

(v) podrobnosti modela VaR v zvezi z instrumentom;

(vi) razpoložljive referenčne podatke za instrument v lastnem formatu institucije;

(vii) vidike iz točk (h), (i), (k), (m), (n), (o), (v), (w), (y), (gg) in (kk) tega oddelka.

(f) Za namene točke (e)(v), se poroča vse naslednje:

(i) natančni opisi modela VaR;

(ii) uporabljene metode prevrednotenja;

(iii) funkcijska oblika, uporabljena za modeliranje dobičkov (npr. absolutna, relativna, druge metode);

(iv) kvalitativne informacije o časovni vrsti, uporabljeni za kalibracijo modela VaR glede na instrument (kot so vir, metodologija za normalizacijo, uporabljeni razredi, druge informacije, za katere institucije menijo, da so pomembne za pojasnilo predloženih rezultatov).

(g) Pojasnjevalna opomba iz točke (d) se posodobi z vsako ponovno predložitvijo katere koli vrednosti, s čimer se odrazi sprememba med predloženimi vrednostmi. Pojasnjevalna opomba vsebuje oddelek, v katerem so navedeni vsi datumi predložitev in razlogi za ponovne predložitve.

(h) Tveganje pozicij se izračuna brez upoštevanja stroškov financiranja. Kjer je primerno, institucije kot diskontno stopnjo uporabijo obrestno mero čez noč za valuto instrumenta. Šteje se, da je za izvedene finančne instrumente iz oddelka 2 te priloge sklenjen dogovor o zavarovanju s premoženjem. Kadar to ni možno, se v pojasnjevalni opombi iz točke (d) navedejo razlogi za to.

(i) Kreditno tveganje nasprotne stranke in tveganje prilagoditve kreditnega vrednotenja se ne upoštevata pri vrednotenju tveganj portfeljev. Kadar to ni možno, se v pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka navedejo razlogi za to. Institucije poročajo primere, ko so v začetno oceno tržne vrednosti vključene druge tipologije prilagoditev vrednotenja, ter za vsak finančni instrument pojasnijo metodologijo in vpliv v pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka.

(j) Za transakcije, ki vključujejo dolge pozicije v CDS, institucije predpostavljajo, da se plača takojšnja vnaprejšnja provizija za odprtje pozicije, skladno s tržnimi standardi in ustaljenimi praksami. Datumi dospelosti za vse CDS so enaki običajnim četrtletnim datumom zaključka pogodb.

(k) Dodatne specifikacije, potrebne za izračun cen, ki se zahtevajo za pozicije v CDS, so skladne z običajnimi tržnimi standardi in ustaljenimi praksami ter se pojasnijo v pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka.

(l) Datum dospelosti zagotavlja, da je transakcija najbližje navedenemu času do dospelosti, določenem v skladu s tržnimi standardi in ustaljenimi praksami.

(m) V zvezi s podrobnostmi o instrumentih, ki niso navedeni v oddelku 2 te priloge, institucije navedejo predpostavke, ki so bile uporabljene, vključno z dogovorom o štetju dni in izborom likvidnega instrumenta, s katerim se trguje, kadar je to dovoljeno, skupaj z rezultati v pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka.

(n) Institucije, ki menijo, da so poleg predpostavk iz tega oddelka za razlago rezultatov postopka pomembne tudi druge predpostavke, vključno s časom zaključka poslovanja, prilagoditvijo štetja dni za kupone, vzporejanjem z indeksi in drugimi, predložijo opis teh predpostavk v pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka.

(o) Pojasnjevalna opomba iz točke (d) tega oddelka vključuje razlage za tveganja, ki niso zajeta v modelu za instrumente iz oddelka 2 te priloge.

(p) Vse opcije se obravnavajo, kot da se z njimi trguje izven organiziranega trga vrednostnih papirjev (OTC), razen če je navedeno drugače.

(q) Upoštevajo se standardni dogovori o časovnih okvirih za opcije OTC. Čas do dospelosti za n-mesečno opcijo je n mesecev. Kadar se opcija izteče na dan, ki ni trgovalni dan, institucije datum izteka opcije prilagodijo na naslednji delovni dan v skladu z običajnimi tržnimi standardi in ustaljenimi praksami.

(r) Vse opcije OTC se obravnavajo kot:

  (i) ameriške v primeru lastniških finančnih instrumentov za eno samo izpostavljenost in blaga;

  (ii) evropske za delniške indekse, valutne opcije in opcije na zamenjavo obrestnih mer.

(s) Vse opcije OTC se obravnavajo kot ‚nekrite', tako da se premija izključi iz začetnega tržnega vrednotenja.

(t) V zvezi s CTP institucije, ki jim je dovoljeno uporabljati model APR za CTP, zagotovijo podatke o svojih najpomembnejših predpostavkah ter tržnih standardih in ustaljenih praksah v zvezi z instrumentoma CTP iz oddelka 2 te priloge, vključno s količniki varovanja pred tveganjem, ki so jih izračunale, da bi bili instrumenti CTP CS01 nevtralni na datum knjiženja.

(u) Začetna ocena tržne vrednosti za vsak instrument se navede v valuti instrumenta EBA, določeni v oddelku 2 te priloge za navedeni instrument.

(v) Za portfelje, sestavljene iz enega ali več instrumentov, denominiranih v valutah instrumentov EBA, ki se razlikujejo od valute portfelja EBA, se rezultat pretvori v valuto portfelja EBA, v kateri se poroča, z uporabo promptnega menjalnega tečaja ECB na zadevni datum. Preračunani rezultat se pojasni v pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka.

(w) Pri knjiženju pozicij institucije upoštevajo ustrezne tržne ustaljene prakse, razen če je v teh navodilih v opisih instrumentov (oddelek 2 te priloge) določeno drugače.

(x) Če se za instrument ali instrument, ki je osnova za izvedeni finančni instrument, uporabi korporacijsko dejanje, ki vpliva na ta postopek primerjanja, kot je odpoklic s strani izdajatelja, neplačilo ipd., institucije tak instrument izključijo iz portfelja skupaj z vsemi povezanimi CDS ali opcijami.

(y) Pri serijah indeksov se ‚aktualnost' nanaša na najbolj likvidno serijo tega indeksa, s katero se trguje, ki je na voljo na trgu. Institucije svojo izbiro ‚aktualne' serije skupaj s povezanimi rezultati pojasnijo v priloženi pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka.

(z) Če ni določeno drugače, institucije za določitev obrestne mere pri knjiženju instrumentov, določenih v oddelku 2 te priloge, uporabijo uredbo EU o referenčnih vrednostih. Institucije uporabljeno obrestno mero, ki ni ena od tistih, navedenih v oddelku 2 te priloge, navedejo v pojasnjevalni opombi iz točke (d) teh navodil.

(aa) Mere tveganja za portfelje iz oddelkov 3, 4 in 5 se skupaj s sedanjo vrednostjo izračunajo od ‚začetnega referenčnega datuma mer tveganja' do ‚končnega referenčnega datuma mer tveganja'. Mere tveganja (SBM, DRC in RRAO) po alternativnem standardiziranem pristopu glede na temeljni pregled trgovalne knjige se izračunajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja'. Institucije rezultate teh izračunov predložijo svojemu pristojnemu organu do datuma predložitve mer tveganja. Začetna ocena tržne vrednosti in metoda na podlagi občutljivosti se poročata za vsak instrument. Mere tveganja, metoda na podlagi občutljivosti, zahteve za tveganje neplačila, pribitek za preostala tveganja in sedanja vrednost se, kadar je primerno, poročajo za vsak portfelj, in sicer posamično in združeno. Metoda na podlagi občutljivosti, zahteve za tveganje neplačila in pribitek za preostala tveganja se, kadar je primerno, poročajo vsaj za iste portfelje, za katere se poročajo mere tveganja.

(bb) Institucije za portfelje iz oddelka 7 poročajo rezultate metode na podlagi občutljivosti in jih predložijo v skladu z datumi poročanja za predložitev začetne ocene tržne vrednosti.

(cc) Samo institucije, ki so dobile dovoljenje za modeliranje posebnega tveganja dolžniških instrumentov, poročajo portfelje kreditnih razmikov. Za portfelje obrestnih mer, ki vključujejo tveganje kot del nekaterih instrumentov, posamezne in združene portfelje modelirajo institucije, ki so dobile dovoljenje za modeliranje splošnega obrestnega tveganja, in institucije, ki so dobile dovoljenje za modeliranje splošnega in posebnega obrestnega tveganja.

(dd) Rezultati za posamezne in združene portfelje se predložijo samo, kadar se predložijo tudi rezultati instrumentov, ki so del teh portfeljev.

(ee) V oddelku 2 te priloge (Instrumenti) ‚leto T' pomeni ‚2025', leto T+X pa leto 2025+X, pri čemer je X določen v oddelku 2.

(ff) V oddelku 2 te priloge (Instrumenti) institucije določijo dan izteka/dospelosti v skladu z naslednjimi navodili:

(i) kadar je datum določen, se uporabi točno ta datum;

(ii) kadar datum ni določen, se uporabi ustaljena tržna praksa, kadar obstaja. Če na primer obstaja ustaljena tržna praksa, da je dan izteka/dospelosti tretji petek v mesecu, potem ‚junij leta T' pomeni tretji petek v mesecu leta T;

(iii) konec meseca, kadar je navedeno ‚konec', pomeni zadnji koledarski dan v mesecu;

(iv) za določeno obdobje, ki sledi ‚datumu knjiženja', če je obdobje opredeljeno kot število dni, je to zadnji dan obdobja. Če je obdobje določeno v tednih, mesecih ali letih, je to isti dan naslednjega tedna, meseca ali leta glede na datum knjiženja ali, če je zadnji mesec ali leto obdobja krajše, zadnji dan tega meseca ali leta; če je ‚datum knjiženja + x obdobje' praznik, izberite naslednji delovni dan;

(v) če ni določeno drugače, se uporabijo naslednje predpostavke: dogovor o štetju dni: dejansko/360, koledar počitnic: Target2.

(gg) V oddelku 2 te priloge (Instrumenti) se za vse CDS, razen če je izrecno določeno drugače, uporabljajo naslednje zahteve:

(i) izplačevanje kupona: četrtletno;

(ii) kupon (bazične točke): 100;

(iii) štetje dni: dejansko/360;

(iv) leto opredelitev ISDA: 2014;

(v) klavzula o prestrukturiranju: prilagojeno prilagojeno prestrukturiranje (*Modified-Modified Restructuring – MMR*);

(vi) dospelost: december leta T+4;

(vii) vrsta dolga: nadrejeni;

(viii) trajanje: 5 let;

(ix) datum začetka veljavnosti je datum knjiženja;

(x) uporabljena krivulja diskontiranja in stopnja izterjave se pojasnita v pojasnjevalni opombi iz točke (d) te priloge.

(hh) Začetna tržna vrednost instrumentov obveznic vključuje obračunane obresti.

(ii) Institucije zagotovijo informacije v zvezi s časom ocene sedanje vrednosti z navedbo časa v pojasnjevalni opombi iz točke (d) tega oddelka. Kjer je mogoče, se ocena sedanje vrednosti izračuna ob koncu delovnega dne.

(jj) Mere tveganja portfeljev se izračunajo v isti valuti, kot je valuta portfelja, brez upoštevanja valutnega tveganja, prav tako povezanega z valuto poročanja institucij. Valutno tveganje se upošteva samo, kadar je neločljivo vključeno v instrumente. Kadar se rezultati v valuti poročanja in valuti portfelja poročajo kot del postopka, se za vrednosti alternativnega standardnega pristopa rezultati, izračunani v valuti poročanja institucije, pretvorijo v valuto portfelja EBA po promptnem menjalnem tečaju ECB, povezanim z datumom izračuna. Pretvorba v valuto portfelja EBA ne pomeni spremembe dejavnikov valutnega tveganja.

(kk) Kadar se uporablja člen 325q(7) Uredbe (EU) št. 575/2013 (v nadaljnjem besedilu: pristop osnovne valute), institucije pri izračunih po metodi na podlagi občutljivosti in poročanju občutljivosti na te metode upoštevajo dejavnike valutnega tveganja, ki izhajajo iz uporabe pristopa osnovne valute. Poročane vrednosti se ne izrazijo v izbrani osnovni valuti, temveč v valuti poročanja institucij, pri čemer se pretvorijo po promptnem menjalnem tečaju ECB, povezanim z zadevnim datumom.

**Oddelek 2: Instrumenti**

Institucije v skladu z navodili iz oddelka 1 te priloge navedejo začetno oceno tržne vrednosti za naslednje finančne instrumente, za katere institucije navedejo mere tveganja in sedanjo vrednost portfeljev iz oddelka 3 in oddelka 4:

**LASTNIŠKI INSTRUMENTI**

101. Dolga pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na indeks EURO STOXX 50 (trgovalna koda: FESX)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti indeksa, pomnoženi s 1 000 EUR

Borza: Eurex

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

102. Dolga pozicija v 10 000 delnicah BAYER (trgovalna koda BAYN GR)

Borza: Xetra

Valuta instrumenta EBA: EUR

103. Kratka pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na BAYER (trgovalna koda: BAYN GR)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Borza: Eurex

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

104. Kratka pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na STELLANTIS (trgovalna koda: STLA FP)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Borza: Euronext

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

105. Kratka pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na ALLIANZ (trgovalna koda: ALV GR)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Borza: Eurex

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

106. Kratka pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na BARCLAYS (trgovalna koda: BARC LN)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Borza: Eurex

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: GBP

107. Kratka pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na DEUTSCHE BANK (trgovalna koda: DBK GR)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Borza: Eurex

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

108. Kratka pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na CRÉDIT AGRICOLE (trgovalna koda: ACA FP)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Borza: Euronext

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

109. Dolge nakupne opcije. Osnova BAYER (trgovalna koda: BAYN GR), ATM (1 pogodba = 100 delnic)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

110. Kratke nakupne opcije. Osnova BAYER (trgovalna koda: BAYN GR), ATM (1 pogodba = 100 delnic)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: december leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

111. Dolge nakupne opcije. Osnova PFIZER (trgovalna koda: PFE US), 10 % OTM (1 pogodba = 100 delnic)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: USD

112. Dolge prodajne opcije. Osnova PFIZER (trgovalna koda: PFE US), 10 % OTM (1 pogodba = 100 delnic).

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: USD

113. Dolge nakupne opcije. Osnova BAYER (trgovalna koda: BAYN GR), 10 % OTM (1 pogodba = 100 delnic)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: december leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

114. Kratke nakupne opcije. Osnova BAYER (trgovalna koda: BAYN GR), 10 % OTM (1 pogodba = 100 delnic)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

115. Dolge nakupne opcije. Osnova AVIVA (trgovalna koda: AV/LN), 10 % OTM (1 pogodba = 100 delnic)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: december leta T

Valuta instrumenta EBA: GBP

116. Dolge prodajne opcije. Osnova AVIVA (trgovalna koda: AV/LN), 10 % OTM (1 pogodba = 100 delnic)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti 10 000 delnic sredstva, ki je osnova

Datum izteka: december leta T

Valuta instrumenta EBA: GBP

117. Kratka pozicija v standardiziranih terminskih pogodbah na NIKKEI 225 (trgovalna koda: NKY)

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti indeksa, pomnoženi s 20 000 JPY

Borza: CME

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: JPY

118. Lastniški instrument s samodejnim odpoklicem

Dolga pozicija

Knjiženje na ‚datum knjiženja'

Nominalni znesek (‚kapital'): 1 000 000 EUR

Osnova: indeks EURO STOXX 50 (trgovalna koda: SX5E)

Valuta instrumenta EBA: EUR

Dospelost: 5 let

Letno plačilo in letno spremljanje (‚datum knjiženja + 1 leto', ‚datum knjiženja + 2 leti', ‚datum knjiženja + 3 leta', ‚datum knjiženja + 4 leta', ‚datum knjiženja + 5 let'). Do izplačila pride 10 dni po referenčnem datumu.

Kupon: 6 %

Raven samodejnega odpoklica (‚začetna vrednost'): konec dneva na datum knjiženja + 1 mesec

Plačilo kupona ob meji 60 % ravni samodejnega odpoklica

Varovalna meja: 55 % ravni samodejnega odpoklica

— Kapital ni garantiran, če je indeks pod varovalno mejo (vrnjeni kapital v 5. letu bo sorazmeren, če je raven pod varovalno mejo: na primer, če je SX5E = 40 % začetne ravni, se vrne 40 % kapitala);

— če je SX5E ≥ 60 % (kupon ob meji) začetne vrednosti ob koncu katerega koli leta, se izplača kupon v višini 6 %;

— če je SX5E ≥ 100 % začetne vrednosti ob koncu katerega koli leta, se produkt odpokliče ter se izplačata kupon in kapital (100 %);

— če je SX5E < 60 % (kupon ob meji) začetne vrednosti ob koncu katerega koli leta, se kupon ne izplača;

— če je SX5E < 55 % (varovalna meja) začetne vrednosti ob koncu 5. leta, se kapital izplača samo sorazmerno; če je SX5E >= 55 % (varovalna meja) začetne vrednosti ob koncu 5. leta, se kapital izplača v celoti.

119. Dolge nakupne opcije. Osnova indeks EURO STOXX 50 (trgovalna koda: SX5E), ATM

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti indeksa, pomnoženi s 1 000 EUR

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

120. Dolge nakupne opcije. Osnova indeks EURO STOXX 600 (trgovalna koda: SXXP), ATM

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti indeksa, pomnoženi s 10 000 EUR

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: EUR

121. Dolge nakupne opcije. Osnova VIX (CBOE), ATM

Nominalni znesek: enakovreden vrednosti indeksa, pomnoženi s 100 000 USD

Datum izteka: junij leta T

Valuta instrumenta EBA: USD

**OBRESTNA MERA**

201. Petletna zamenjava obrestnih mer EUR – prejem fiksne obrestne mere in plačilo spremenljive obrestne mere.

Stran s fiksno obrestno mero: letni prejem

Spremenljiva obrestna mera: šestmesečni EURIBOR, polletno plačilo Štetje dni: dejansko/360

Nominalni znesek 10 000 000 EUR

Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna

Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja (tj. obrestne mere, ki se uporabijo, so obrestne mere ob zaključku trgovanja na datum knjiženja)

Dospelost: september leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

202. Dveletna opcija na zamenjavo obrestnih mer EUR na petletno zamenjavo obrestnih mer EUR – plačilo fiksne obrestne mere in prejem spremenljive obrestne mere.

Nominalni znesek: 10 000 000 EUR

Institucija je prodajalec opcije na zamenjavo. Nasprotna stranka institucije kupi pravico do sklenitve zamenjave z institucijo; če nasprotna stranka izkoristi svojo pravico, prejme fiksno obrestno mero, institucija pa prejme spremenljivo obrestno mero.

Opcija na zamenjavo obrestnih mer z dospelostjo dve leti (datum knjiženja + 2 leti) na zamenjavo obrestnih mer, opredeljeno, kot sledi: Stran s fiksno obrestno mero: letno plačilo. Spremenljiva obrestna mera: šestmesečni EURIBOR, polletni prejem. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna. Datum začetka veljavnosti zamenjave, ki je osnova: datum knjiženja + 2 leti.

Dospelost zamenjave, ki je osnova: datum knjiženja + 7 let

Premija plačana na datum knjiženja (datum knjiženja). Poravnana z denarnimi sredstvi.

Izvršilna cena temelji na tečaju ATM terminske zamenjave, določene v tem instrumentu.

Valuta instrumenta EBA: EUR

203. Petletna zamenjava obrestnih mer USD. Prejem fiksne obrestne mere in plačilo spremenljive obrestne mere.

Fiksna obrestna mera: letni prejem

Spremenljiva obrestna mera: trimesečni SOFR za USD, četrtletno plačilo

Nominalni znesek: 1 000 000 USD

Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna

Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja (tj. obrestne mere, ki se uporabijo, so obrestne mere ob zaključku trgovanja na datum knjiženja)

Datum dospelosti: september leta T+4

Valuta instrumenta EBA: USD

204. Dveletna zamenjava obrestnih mer GBP. Prejem fiksne obrestne mere in plačilo spremenljive obrestne mere.

Fiksna obrestna mera: letni prejem

Spremenljiva obrestna mera: obrestna mera SONIA (čez noč), konformna in četrtletno plačilo. Štetje dni: dejansko/365

Nominalni znesek: 10 000 000 GBP

Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna

Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja (tj. obrestne mere, ki se uporabijo, so obrestne mere ob zaključku trgovanja na datum knjiženja)

Dospelost: datum knjiženja + 2 leti

Valuta instrumenta EBA: GBP

205. 10-letna obveznica s spremenljivo obrestno mero in ovratnico, ki jo je prodala UBS.

Nominalni znesek (glavnica): 1 000 000 USD

Obveznice s spremenljivo obrestno mero („obveznice“) so nadrejene nezavarovane obveznosti družbe UBS AG („UBS“)

Valuta instrumenta EBA: USD

— Obveznice bodo prinašale obresti po letni obrestni meri, ki je enaka trimesečnemu SOFR za USD plus 1,5 % letno („spremenljiva obrestna mera“), pri čemer obrestna mera znaša največ 7,5 % na leto („obrestna kapica“) in najmanj 2,5 % na leto („obrestno dno“);

— vsako izplačilo na obveznice, vključno z obrestmi in glavnico ob dospelosti, je odvisno od kreditne sposobnosti UBS AG. Od institucij se zahteva, da uporabijo ustrezno krivuljo diskontiranja, kar pojasnijo v pojasnjevalni opombi;

— dohodek: za obveznice se bodo četrtletno izplačevale obresti po obrestni meri, ki je enaka spremenljivi obrestni meri, in sicer, če je na datum določitve kupona: (i) spremenljiva obrestna mera nižja od obrestnega dna, je veljavna obrestna mera za zadevno obrestno obdobje enaka obrestnemu dnu, ali če je (ii) spremenljiva obrestna mera višja od obrestne kapice, je veljavna obrestna mera za zadevno obrestno obdobje enaka obrestni kapici.

| | |
|---|---|
| Znesek plačila obresti: | znesek obresti, ki se plačajo na obveznice za obrestno obdobje, je enak zmnožku (a) zneska glavnice obveznic, (b) veljavne obrestne mere za to obrestno obdobje in (c) ulomka, ki ima v števcu število dni obrestnega obdobja (izračunano na podlagi 360-dnevnega leta z dvanajstimi 30-dnevnimi meseci) in v imenovalcu pa 360 |
| Datum sklenitve posla in datum poravnave: | ‚datum knjiženja‘ |
| Datum plačila obresti: | četrtletno, na datum knjiženja + 3 mesece, datum knjiženja + 6 mesecev, datum knjiženja + 9 mesecev in datum knjiženja + 1 leto, ki se začne na datum knjiženja + 3 mesece, v času trajanja obveznic (ob upoštevanju prilagoditev v njih opisanih prilagoditev) |
| Datum dospelosti: | datum knjiženja + 10 let |
| Valuta | USD |
| osnova za štetje dni: | 30/360 |
| Dogovor o delovnih dneh: | naslednji delovni dan, neprilagojeno |
| Datum določitve kupona: | za vsako obrestno obdobje drugi londonski bančni dan, ki je neposredno pred zadevnim datumom plačila obresti<br>‚Londonski bančni dan‘ pomeni dan, na katerega so poslovne banke odprte za splošno poslovanje (vključno s poslovanjem v tujih valutah in z vlogami v tujih valutah) v Londonu in na katerega se posli v ameriških dolarjih sklepajo na londonskem medbančnem trgu. |

206. Dolga pozicija v nemških državnih obveznicah (inflacija) v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030583)

Dospelost: 15. april 2033

Valuta instrumenta EBA: EUR

207. Kratka pozicija v nemških državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030708)

Dospelost: 15. avgust 2030

Valuta instrumenta EBA: EUR

208. Dolga pozicija v italijanskih državnih obveznicah (inflacija) v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN IT0005138828)

Dospelost: 15. september 2032

Valuta instrumenta EBA: EUR

209. Dolga pozicija v italijanskih državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN IT0005340929)

Dospelost: 1. december 2028

Valuta instrumenta EBA: EUR

210. Dolga pozicija v španskih državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN ES00000127A2)

Dospelost: 30. julij 2030

Valuta instrumenta EBA: EUR

211. Kratka pozicija v francoskih državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN FR0012993103)

Dospelost: 25. maj 2031

Valuta instrumenta EBA: EUR

212. Kratka pozicija v nemških državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN DE0001135176)

Dospelost: 4. januar 2031

Valuta instrumenta EBA: EUR

213. Dolga pozicija v državnih obveznicah Združenega kraljestva v vrednosti 1 000 000 GBP (ISIN GB0004893086)

Dospelost: 7. junij 2032

Valuta instrumenta EBA: GBP

214. Dolga pozicija v portugalskih državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN PTOTEXOE0024)

Dospelost: 15. junij 2029

Valuta instrumenta EBA: EUR

215. Kratka pozicija v državnih obveznicah Združenih držav v vrednosti 1 000 000 USD (ISIN US91282CAV37)

Dospelost: 15. november 2030

Valuta instrumenta EBA: USD

216. Dolga pozicija v brazilskih državnih obveznicah (z možnostjo odpoklica) v vrednosti 1 000 000 USD (ISIN US105756BZ27)

Dospelost: 13. januar 2028

Valuta instrumenta EBA: USD

217. Dolga pozicija v mehiških državnih obveznicah (z možnostjo odpoklica) v vrednosti 1 000 000 USD (ISIN US91087BAT70)

Dospelost: 19. maj 2033

Valuta instrumenta EBA: USD

218. Desetletna zamenjava obrestnih mer EURO – prejem spremenljive obrestne mere in plačilo fiksne obrestne mere.

Stran s fiksno obrestno mero: letno plačilo

Spremenljiva obrestna mera: trimesečni EURIBOR, četrtletni prejem Štetje dni: dejansko/360

Nominalni znesek: 10 000 000 EUR

Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna

Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja (tj. obrestne mere, ki se uporabijo, so obrestne mere ob zaključku trgovanja na datum knjiženja)

Dospelost: datum knjiženja + 10 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

219. Petletna zamenjava obrestnih mer EURO – prejem spremenljive obrestne mere in plačilo fiksne obrestne mere.

Stran s fiksno obrestno mero: letno plačilo

Spremenljiva obrestna mera: šestmesečni EURIBOR, prejem vsakih 6 mesecev Štetje dni: dejansko/360

Nominalni znesek: 10 000 000 EUR

Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna

Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja (tj. obrestne mere, ki se uporabijo, so obrestne mere ob zaključku trgovanja na datum knjiženja)

Dospelost: datum knjiženja + 5 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

220. Petletna medvalutna zamenjava EUR/USD po trenutni tržni ceni. Prejem USD in plačilo EUR.

EUR: trimesečna referenčna mera ESTER, četrtletno plačilo, konformna, z dvodnevnim odlogom pri poravnavi. Štetje dni: dejansko/360

USD: trimesečna referenčna mera SOFR, četrtletni prejem, konformna, z dvodnevnim odlogom pri poravnavi. Štetje dni: dejansko/360

Stran posla 1 – USD: nominalni znesek enakovreden 10 000 000 EUR, četrtletna prilagoditev

Stran posla 2 – EUR: nominalni znesek 10 000 000 EUR

Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna

Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja + 6 mesecev

Dospelost: datum knjiženja + 5,5 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

Glej tudi oddelek 6 te priloge – Dodatne specifikacije instrumenta

221. Desetletna zamenjava obrestnih mer EURO – prejem ESTER in plačilo EURIBOR.

Stran posla z ESTER: letni prejem. Štetje dni: dejansko/360

Stran posla z EURIBOR: trimesečni EURIBOR + osnova, četrtletno plačilo. Štetje dni: dejansko/360

Nominalni znesek: 10 000 000 EUR

Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna

Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja (tj. obrestne mere, ki se uporabijo, so obrestne mere ob zaključku trgovanja na datum knjiženja)

Dospelost: september leta T + 9 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

222. Dolga pozicija v italijanskih državnih obveznicah (inflacija) v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN IT0005387052)

Dospelost: 15. maj 2030

Valuta instrumenta EBA: EUR

223. Petletna brezkuponska zamenjava inflacije EUR – prejem donosa, indeksiranega z inflacijo, in plačilo fiksne obrestne mere (r).

Indeks inflacije: CPI (HICPxT)

Stran posla s fiksno mero (plačilo fiksne obrestne mere): $[(1 + r)^5 - 1]$

Prejem donosa, indeksiranega z inflacijo: $\left[\left(\frac{CPI \text{ na končni datum (dospelost)}}{CPI \text{ na začetni datum}}\right) - 1\right]$

Nominalni znesek 10 000 000 EUR

Datum določitve osnove: junij leta T-1

Končna določitev: avgust leta T+4

Dospelost: september leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

224. Dveletna opcija na zamenjavo obrestnih mer EUR na petletno zamenjavo obrestnih mer EUR – prejem fiksne obrestne mere in plačilo spremenljive obrestne mere.

Nominalni znesek: 10 000 000 EUR

Institucija je prodajalec opcije na zamenjavo. Nasprotna stranka institucije kupi pravico do sklenitve zamenjave z institucijo; če nasprotna stranka izkoristi svojo pravico, prejme spremenljivo obrestno mero, institucija pa prejme fiksno obrestno mero.

Opcija na zamenjavo obrestnih mer z dospelostjo dve leti (datum knjiženja + 2 leti) na zamenjavo obrestnih mer, opredeljeno, kot sledi: stran s fiksno obrestno mero – letni prejem; spremenljiva obrestna mera: šestmesečni EURIBOR, plačilo vsakih 6 mesecev. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Prilagoditev in koledar štetja dni za nedelovne dneve: standardna. Datum začetka veljavnosti zamenjave, ki je osnova: datum knjiženja + 2 leti

Dospelost zamenjave, ki je osnova: datum knjiženja + 7 let

Premija plačana na datum knjiženja (datum knjiženja). Poravnana z denarnimi sredstvi.

Izvršilna cena temelji na tečaju ATM terminske zamenjave, določene v tem instrumentu, h kateremu se prišteje 100 bazičnih točk.

Valuta instrumenta EBA: EUR

**VALUTA**

301. Šestmesečna nestandardizirana terminska pogodba USD/EUR. Poravnana z denarnimi sredstvi. Dolga pozicija v USD – kratka pozicija v EUR; nominalni znesek 10 000 000 USD; izvršilna cena terminske pogodbe: enaka 100 % zadevnega promptnega referenčnega tečaja ECB ob koncu dneva knjiženja.

Valuta instrumenta EBA: EUR

302. Šestmesečna nestandardizirana terminska pogodba EUR/GBP. Poravnana z denarnimi sredstvi. Dolga pozicija v EUR – kratka pozicija v GBP; nominalni znesek
10 000 000 GBP; izvršilna cena terminske pogodbe: enaka 100 % zadevnega promptnega referenčnega tečaja ECB ob koncu dneva knjiženja.

Valuta instrumenta EBA: EUR

303. Dolga pozicija v denarnih sredstvih v višini 10 000 000 USD

Denarna pozicija. Šteje se, da ima intrinzično valutno tveganje, kot je opisano v odstavku (kk).

Valuta instrumenta EBA: EUR

304. Dolga nakupna opcija EUR/USD (dolga pozicija v EUR, kratka pozicija v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Enakovreden znesek na podlagi referenčnega promptnega tečaja ECB za EUR/USD ob koncu dneva knjiženja.

Izvršilna cena: 110 % referenčnega tečaja ECB za EUR/USD ob koncu dneva knjiženja

Datum izteka: datum knjiženja + 1 leto

Valuta instrumenta EBA: EUR

305. Dolga nakupna opcija EUR/USD (dolga pozicija v EUR, kratka pozicija v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Enakovreden znesek na podlagi referenčnega promptnega tečaja ECB za EUR/USD ob koncu dneva knjiženja.

Izvršilna cena: 90 % referenčnega tečaja ECB za EUR/USD ob koncu dneva knjiženja

Datum izteka: datum knjiženja + 1 leto

Valuta instrumenta EBA: EUR

306. Kratka nakupna opcija EUR/USD (kratka pozicija v EUR, dolga pozicija v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Enakovreden znesek na podlagi referenčnega promptnega tečaja ECB za EUR/USD ob koncu dneva knjiženja.

Izvršilna cena: 100 % referenčnega tečaja ECB za EUR/USD ob koncu dneva knjiženja

Datum izteka: datum knjiženja + 1 leto

Valuta instrumenta EBA: EUR

307. Kratka nakupna opcija EUR/GBP (kratka pozicija v EUR, dolga pozicija v GBP). Poravnana z denarnimi sredstvi. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Enakovreden znesek na podlagi referenčnega promptnega tečaja ECB za EUR/GBP ob koncu dneva knjiženja.

Izvršilna cena: 110 % referenčnega tečaja ECB za EUR/GBP ob koncu dneva knjiženja

Datum izteka: datum knjiženja + 1 leto

Valuta instrumenta EBA: EUR

308. Dolga prodajna opcija EUR/JPY (kratka pozicija v EUR, dolga pozicija v JPY). Poravnana z denarnimi sredstvi. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Enakovreden znesek na podlagi referenčnega promptnega tečaja ECB za EUR/JPY ob koncu dneva knjiženja.

Izvršilna cena: 110 % referenčnega tečaja ECB za EUR/JPY ob koncu dneva knjiženja

Datum izteka: datum knjiženja + 1 leto

Valuta instrumenta EBA: EUR

309. Kratka prodajna opcija EUR/AUD (dolga pozicija v EUR, kratka pozicija v AUD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Nominalni znesek: 10 000 000 EUR. Enakovreden znesek na podlagi referenčnega promptnega tečaja ECB za EUR/AUD ob koncu dneva knjiženja.

Izvršilna cena: 110 % referenčnega tečaja ECB za EUR/AUD ob koncu dneva knjiženja

Datum izteka: datum knjiženja + 1 leto

Valuta instrumenta EBA: EUR

310. Šestmesečna nestandardizirana terminska pogodba EUR/DKK (dolga pozicija v EUR, kratka pozicija v DKK). Poravnana z denarnimi sredstvi. Nominalni znesek 10 000 000 EUR; referenčni promptni tečaj ECB za EUR/DKK ob koncu dneva knjiženja za določitev terminske obrestne mere.

Valuta instrumenta EBA: EUR

311. Šestmesečna nestandardizirana terminska pogodba EUR/BRL brez dejanske poravnave (dolga pozicija v EUR, kratka pozicija v BRL). Nominalni znesek 10 000 000 EUR; referenčni promptni tečaj ECB za EUR/BRL ob koncu dneva knjiženja za določitev terminske obrestne mere.

Valuta instrumenta EBA: EUR

**BLAGO**

401. Dolga pozicija v šestmesečnih nestandardiziranih terminskih pogodbah na 3 500 trojanskih unč zlata na londonskem trgu (dolga pozicija v zlatu, kratka pozicija v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Izvršilna cena: šestmesečna terminska cena ob koncu dneva na datum knjiženja

Valuta instrumenta EBA: USD

402. Kratka pozicija v 12-mesečnih nestandardiziranih terminskih pogodbah na 3 500 trojanskih unč zlata na londonskem trgu (kratka pozicija v zlatu, dolga pozicija v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Izvršilna cena: 12-mesečna terminska cena ob koncu dneva na datum knjiženja

Valuta instrumenta EBA: USD

403. Dolga nakupna opcija na 30 000 sodčkov nafte brent (dolga pozicija v WTI, kratka v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Izvršilna cena: 12-mesečna terminska cena ob koncu dneva na datum knjiženja Datum izteka: datum knjiženja + 6 mesecev

Valuta instrumenta EBA: USD

404. Kratka prodajna opcija na 30 000 sodčkov nafte brent (dolga pozicija v WTI, kratka v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Izvršilna cena: 12-mesečna terminska cena ob koncu dneva na datum knjiženja Datum izteka: datum knjiženja + 6 mesecev

Valuta instrumenta EBA: USD

405. Dolga nakupna opcija na 5 000 trojanskih unč zlata na londonskem trgu (dolga pozicija v zlatu, kratka pozicija v USD). Poravnana z denarnimi sredstvi. Izvršilna cena: 18-mesečna terminska cena ob koncu dneva na datum knjiženja Datum izteka: datum knjiženja + 18 mesecev

Valuta instrumenta EBA: USD

**KREDITNI RAZMIK**

501. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Portugalsko

Klavzula o prestrukturiranju: (PO)POLNO

Valuta instrumenta EBA: USD

502. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Italijo

Klavzula o prestrukturiranju: (PO)POLNO
Valuta instrumenta EBA: USD

503. Kratka (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Španijo

Klavzula o prestrukturiranju: (PO)POLNO
Valuta instrumenta EBA: USD

504. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Mehiko

Klavzula o prestrukturiranju: (PO)POLNO
Valuta instrumenta EBA: USD

505. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Brazilijo

Klavzula o prestrukturiranju: (PO)POLNO
Valuta instrumenta EBA: USD

506. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Združeno kraljestvo

Klavzula o prestrukturiranju: (PO)POLNO
Valuta instrumenta EBA: USD

507. Kratka (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Telefonica (trgovalna koda: TEF SM)

Valuta instrumenta EBA: EUR

508. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Telefonica (trgovalna koda: TEF SM)

Dospelost: december leta T+2
Valuta instrumenta EBA: EUR

509. Kratka (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Aviva (trgovalna koda: AV LN)

Leto opredelitev ISDA: 2003
Valuta instrumenta EBA: EUR

510. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Aviva (trgovalna koda: AV LN)

Leto opredelitev ISDA: 2003
Dospelost: december leta T+2
Valuta instrumenta EBA: EUR

511. Kratka (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Vodafone (trgovalna koda: VOD LN)

Valuta instrumenta EBA: EUR

512. Kratka (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo ENI SpA (trgovalna koda ENI IM)

Valuta instrumenta EBA: EUR

513. Kratka (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na družbo Eli Lilly (trgovalna koda: LLY US)

Klavzula o prestrukturiranju: brez prestrukturiranja (XR14)
Valuta instrumenta EBA: USD

514. Kratka (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Unilever (trgovalna koda: UNA NA)

Valuta instrumenta EBA: EUR

515. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Total SA (trgovalna koda: FP FP)

Valuta instrumenta EBA: EUR

516. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 EUR na družbo Volkswagen Group (trgovalna koda: VOW GR)

Valuta instrumenta EBA: EUR

517. Dolga pozicija v turških državnih obveznicah v višini 1 000 000 USD (ISIN US900123CT57)

Dospelost: 26. april 2029

Valuta instrumenta EBA: USD

518. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Turčijo. Datum začetka veljavnosti je datum knjiženja.

Klavzula o prestrukturiranju: (PO)POLNO

Valuta instrumenta EBA: USD

519. Dolga pozicija na obveznice družbe Telefonica v višini 1 000 000 EUR (ISIN XS1681521081)

Dospelost: 12. januar 2028

Valuta instrumenta EBA: EUR

520. Dolga pozicija na obveznice družbe Volkswagen Group v višini 1 000 000 EUR (ISIN XS2234567233)

Dospelost: 22. september 2028

Valuta instrumenta EBA: EUR

521. Kratka pozicija na obveznice družbe Volkswagen Group v višini 1 000 000 EUR (ISIN XS1167667283)

Dospelost: 16. januar 2030

Valuta instrumenta EBA: EUR

522. Dolga pozicija na obveznice družbe Total SA v višini 1 000 000 EUR (ISIN XS1856281834

Dospelost: 11. julij 2033

Valuta instrumenta EBA: EUR

523. Dolga pozicija v avstrijskih državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN AT0000A04967)

Dospelost: 15. marec 2037

Valuta instrumenta EBA: EUR

524. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Avstrijo

Dospelost: junij leta T+15

Valuta instrumenta EBA: USD

525. Dolga pozicija v nizozemskih državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN NL0013552060)

Dospelost: 15. januar 2040

Valuta instrumenta EBA: EUR

526. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Nizozemsko

Dospelost: junij leta T+20

Valuta instrumenta EBA: USD

527. Dolga pozicija v belgijskih državnih obveznicah v vrednosti 1 000 000 EUR (ISIN BE0000348574)

Dospelost: 22. junij 2050

Valuta instrumenta EBA: EUR

528. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 1 000 000 USD na Belgijo

Dospelost: junij leta T+30

Valuta instrumenta EBA: USD

529. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 10 000 000 EUR na aktualno serijo indeksa iTraxx Europe

Dospelost: junij leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

530. Kratka prodajna opcija. 10 000 000 EUR. Osnova aktualna tranša indeksa iTraxx Europe (isti instrument kot 529)

Izvršilna cena: ATM

Datum izteka: datum knjiženja + 6 mesecev

Valuta instrumenta EBA: EUR

531. Dolga pozicija na družbo AXA SA (z možnostjo odpoklica) v višini 1 000 000 EUR (ISIN XS1799611642)

Dospelost: 28. maj 2049

Valuta instrumenta EBA: EUR

532. Dolga pozicija na obveznico družbe AT&T (z možnostjo odpoklica) v višini 1 000 000 USD (ISIN US00206RFW79)

Dospelost: 15. avgust 2037

Valuta instrumenta EBA: USD

533. Dolga pozicija na družbo BAYER AG (z možnostjo odpoklica) v višini 1 000 000 EUR (ISIN XS2199266268)

Dospelost: 6. januar 2030

Valuta instrumenta EBA: EUR

534. Dolga pozicija na obveznico družbe ORANGE SA (z možnostjo odpoklica) v višini 1 000 000 EUR (ISIN FR0013323870)

Dospelost: 20. marec 2028

Valuta instrumenta EBA: EUR

**TRGOVALNI PORTFELJ S KORELACIJO**

601. Kratka pozicija (tj. prodaj zaščito) v aktualni seriji indeksa iTraxx Europe

Točka vključitve: 3 %

Točka izločitve: 6 %

Nominalni znesek: 5 000 000 EUR

Dospelost: 5 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

602. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 5 000 000 EUR na zadnjo aktualno serijo indeksa iTraxx Europe

Dospelost: junij leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

Nominalni znesek prilagojen za polno varovanje pred tveganjem CS01 601 brez zahteve po ponovnem zavarovanju.

603. Dolga pozicija (tj. kupi zaščito) v aktualni seriji indeksa iTraxx Europe

Točka vključitve: 3 %

Točka izločitve: 6 %

Nominalni znesek: 5 000 000 EUR

Dospelost: 5 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

604. Dolga (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 5 000 000 EUR na zadnjo aktualno serijo indeksa iTraxx Europe

Dospelost: junij leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

Nominalni znesek prilagojen za polno varovanje pred tveganjem CS01 603 brez zahteve po ponovnem zavarovanju.

605. Kratka pozicija (tj. prodaj zaščito) v aktualni seriji indeksa iTraxx Europe

Točka vključitve: 12 %

Točka izločitve: 100 %

Nominalni znesek: 5 000 000 EUR

Dospelost: let

Valuta instrumenta EBA: EUR

606. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 5 000 000 EUR na zadnjo aktualno serijo indeksa iTraxx Europe

Dospelost: junij leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

Nominalni znesek prilagojen za polno varovanje pred tveganjem CS01 605 brez zahteve po ponovnem zavarovanju.

607. Dolga pozicija (tj. kupi zaščito) v aktualni seriji indeksa iTraxx Europe

Točka vključitve: 12 %

Točka izločitve: 100 %

Nominalni znesek: 5 000 000 EUR

Dospelost: 5 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

608. Dolga (tj. prodaj zaščito) kreditna zamenjava v višini 5 000 000 EUR na zadnjo aktualno serijo indeksa iTraxx Europe

Dospelost: junij leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

Nominalni znesek prilagojen za polno varovanje pred tveganjem CS01 607 brez zahteve po ponovnem zavarovanju.

609. Kratka pozicija (tj. prodaj zaščito) v aktualni seriji indeksa iTraxx Europe

Točka vključitve: 3 %

Točka izločitve: 6 %

Nominalni znesek: 5 000 000 EUR

Dospelost: 5 let

Valuta instrumenta EBA: EUR

Stopnja izterjave: 40 % fiksna

610. Dolga (tj. kupi zaščito) kreditna zamenjava v višini 5 000 000 EUR na zadnjo aktualno serijo indeksa iTraxx Europe

Dospelost: junij leta T+4

Valuta instrumenta EBA: EUR

Nominalni znesek prilagojen za polno varovanje pred tveganjem CS01 609 brez zahteve po ponovnem zavarovanju.

**Oddelek 3: Posamezni portfelji – posamični instrument**

Institucije navedejo zahtevane mere tveganja naslednjih posameznih portfeljev, vključno s sedanjo vrednostjo:

| Portfelj | *Kombinacija instrumentov:* prva številka predstavlja instrument (kakor je naveden v oddelku 2 te priloge). Druga številka predstavlja količino vsakega instrumenta ali število pogodb, kot je ustrezno. | Valuta portfelja EBA | Potrebne mere tveganja |
|---|---|---|---|
| 1001 | 101 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1002 | 102 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1003 | 103 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1004 | 104 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1005 | 105 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1006 | 106 – 1 instrument | GBP | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1007 | 107 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1008 | 108 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1009 | 109 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1010 | 110 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1011 | 111 – 1 instrument | USD | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1012 | 112 – 1 instrument | USD | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1013 | 113 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1014 | 114 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1015 | 115 – 1 instrument | GBP | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1016 | 116 – 1 instrument | GBP | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1017 | 117 – 1 instrument | JPY | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1018 | 118 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |

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

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

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

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

**Oddelek 4: Posamezni portfelji – več instrumentov**

Institucije navedejo zahtevane mere tveganja naslednjih posameznih portfeljev, vključno s sedanjo vrednostjo:

| Portfelj | *Kombinacija instrumentov:* prva številka predstavlja instrument (kakor je naveden v oddelku 2 te priloge). Druga številka predstavlja količino vsakega instrumenta ali število pogodb, kot je ustrezno. | Valuta portfelja EBA | Potrebne mere tveganja |
|---|---|---|---|
| 1101 | 103 – 1 instrument<br>104 – 1 instrument<br>105 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1102 | 113 – 1 instrument<br>110 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1103 | 115 – 1 instrument<br>116 – 1 instrument | GBP | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 1104 | 109 – 1 instrument<br>110 – 1 instrument | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |

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

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

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

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

**Oddelek 5: Združeni portfelji**

Institucije navedejo zahtevane mere tveganja naslednjih finančnih združenih portfeljev, vključno s sedanjo vrednostjo:

| Združeni portfelj | Opis | *Kombinacija posameznih portfeljev* (posamezni portfelji, kot so navedeni s številkami v oddelku 3 in oddelku 4 te priloge) | Valuta portfelja EBA | Potrebne mere tveganja |
|---|---|---|---|---|
| 10000 | VSI brez CPT | 1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521 | EUR | VaR; sVaR; IRC; SBM; DRC; RRAO |
| 11000 | LASTNIŠKI INSTRUMENTI kumulativno | 1001, 1101, 1104, 1106 | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 12000 | OBRESTNE MERE kumulativno | 2001, 2002, 2203, 2206 | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 13000 | VALUTE kumulativno | 3301, 3303, 3304 | EUR | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 14000 | Blago kumulativno | 4401, 4402 | USD | VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO |
| 15000 | Kreditni razmik kumulativno | 5503, 5506, 5508, 5521 | EUR | VaR; sVaR; IRC; SBM; DRC; RRAO |
| 16000 | Trgovalni portfelj s korelacijo kumulativno EUR | 6601, 6602 | EUR | VaR; sVaR; APR; SBM; DRC; RRAO |

**Oddelek 6: Dodatne specifikacije za instrumente**

Institucije za finančne instrumente, opisane v oddelku 2 te priloge, uporabljajo naslednje dodatne specifikacije:

| | |
|---|---|
| Instrument | 220 |
| Opis | petletna medvalutna zamenjava EUR/USD po trenutni tržni ceni<br>prejem USD in plačilo EUR<br>Nominalni znesek: 10 000 000 EUR, (10 000 000 EUR * tečaj USD/EUR) USD |
| Plačilo | stran s spremenljivo obrestno mero 2 |
| Prejem | stran s spremenljivo obrestno mero 1 |
| Izmenjava in ponastavitev nominalnega zneska | Na datum začetka veljavnosti in datum dospelosti. Poleg tega se na vsak datum plačila kupona izvede dodatno plačilo, ki ustreza prilagoditvi nominalnega zneska v USD na strani s spremenljivo obrestno mero 2. Nominalni znesek v USD se prilagodi na 10 000 000 EUR po promptnem tečaju 2 delovna dneva pred vsakim datumom plačila. |
| Stanje denarnih sredstev | vključeno |
| *Stran s spremenljivo obrestno mero 1* | |
| Nominalni znesek | enakovreden 10 000 000 EUR, preračunanim v USD po promptnem tečaju na datum začetka veljavnosti, četrtletno prilagajanje enakovrednega zneska |
| Datum začetka veljavnosti | datum knjiženja + 6 mesecev |
| Datum dospelosti | datum knjiženja + 5,5 let |
| Določitev datumov plačila | po datumu uveljavitve |
| Pogostost izplačila kupona | četrtletno |
| Kuponska obrestna mera | 3-mesečna SOFR + 0 bazičnih točk |
| Pogostost ponastavitve kuponske obrestne mere | četrtletno |
| Dogovor o določanju kuponske obrestne mere | konformna dnevna v trimesečnem obdobju |
| Pogostost združevanja kuponske obrestne mere | enostavne obresti |
| Štetje dni | dejansko/360 |
| Delovni dan plačila | LON, NYC, TARGET |
| Dogovor o delovnih dneh plačila | prilagojeni naslednji delovni dan |
| Delovni dan ponastavitve nominalnega zneska | LON, NYC, TARGET |
| Dogovor o delovnih dneh ponastavitve nominalnega zneska | prejšnji |
| Delovni dan ponastavitve kuponske obrestne mere | LON, NYC, TARGET |
| Dogovor o delovnih dneh ponastavitve kuponske obrestne mere | prejšnji |
| | |

| | |
|---|---|
| *Stran s spremenljivo obrestno mero 2* | |
| Nominalni znesek | 10 000 000 EUR |
| Datum začetka veljavnosti | datum knjiženja + 6 mesecev |
| Datum dospelosti | datum knjiženja + 5,5 let |
| Določitev datumov plačila | po datumu uveljavitve |
| Pogostost izplačila kupona | četrtletno |
| Kuponska obrestna mera | 3-mesečna ESTER + 0 bazičnih točk |
| Pogostost ponastavitve kuponske obrestne mere | četrtletno |
| Dogovor o določanju kuponske obrestne mere | konformna dnevna v trimesečnem obdobju |
| Pogostost združevanja kuponske obrestne mere | enostavne obresti |
| Štetje dni | dejansko/360 |
| Delovni dan plačila | LON, NYC, TARGET |
| Delovni dan plačila | prilagojeni naslednji delovni dan |
| Delovni dan ponastavitve nominalnega zneska | LON, NYC, TARGET |
| Dogovor o delovnih dneh ponastavitve nominalnega zneska | prejšnji |
| Delovni dan ponastavitve kuponske obrestne mere | LON, NYC, TARGET |
| Dogovor o delovnih dneh ponastavitve kuponske obrestne mere | prejšnji‘. |

**Oddelek 7: Portfelji za validacijo SBM**

(a) Institucije zagotovijo mero tveganja po SBM za portfelje, opredeljene v Prilogi X (portfelji za validacijo SBM), kot del predložitve začetne ocene tržne vrednosti in jo predložijo v skladu z datumi poročanja za predložitev začetne ocene tržne vrednosti.

(b) Za predložitev rezultatov, ki ustrezajo portfeljem za validacijo SBM, velja naslednje:

i. institucije poročajo samo predlogo C120.02 in omejijo poročanje v njej na rezultate v valuti poročanja (tj. stolpec 0060 predloge C120.02 se ne izpolni, predlogi C106.00 in C106.01 pa se ne poročata za portfelje za validacijo SBM);

ii. institucije predpostavljajo, da so občutljivosti na tveganje in pozicije tveganja ukrivljenosti, opredeljene z instrumenti iz Priloge X, izražene v valuti poročanja institucije in da so informacije zagotovljene v obliki, določeni v navodilih za poročanje za predloge C106.01/C120.01 in ustrezni tabeli z navodili za poročanje teh predlog iz Priloge VI (Navodila za predlogo).““

*PRILOGA III*

*„PRILOGA VI*

**REZULTATI PORTFELJEV ZA NADZORNIŠKO PRIMERJANJE**

**TEMPLATE RELATED INSTRUCTIONS**

C 106.00 – Initial Market Valuation and exclusion justification ....57
C 106.01 – SBM. Risk sensitivities by Instrument ....57
C 107.01 – VaR & sVaR Non-CTP. Details. ....61
C 107.02 – VaR, sVaR and PV - Non-CTP. EBA portfolio currency Results. ....63
C 108.00 – Profit & Loss Time Series ....64
C 109.01 – IRC. Details of the Model ....65
C 109.02 – IRC. Details by Portfolio ....65
C 109.03 – IRC. Amount by Portfolio/Date. ....66
C 110.01 – CT. Details of the Model. ....67
C 110.02 – CT. Details by Portfolio. ....68
C 110.03 – CT. APR by Portfolio/Date ....69
C 120.01 – SBM. RISK SENSITIVITIES BY INSTRUMENT/PORTFOLIO ....69
C 120.02 – SBM. OFR COMPOSITION BY PORTFOLIO ....72
C 120.04 – DRC. MARKET VALUES AND GROSS JTD AMOUNTS BY INSTRUMENT/PORTFOLIO ....74
C 120.05 – DRC. OFR COMPOSITION BY PORTFOLIO ....80
C 120.06 – ASA. OFR ....82

**NAVODILA V ZVEZI S PREDLOGAMI**

### C 106.00 – Začetna tržna vrednost in utemeljitev izključitve

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Številka instrumenta | Oddelek 2 Priloge V | Poroča se številka instrumenta iz Priloge V. |
| 0020 | Modeliranost instrumenta za VaR in sVaR (DA/NE) | | Poroča se DA ali NE. |
| 0030 | Modeliranost instrumenta za IRC (DA/NE) | | Poroča se DA ali NE. |
| 0040 | Modeliranost instrumenta za trgovanje s korelacijo (DA/NE) | | Poroča se DA ali NE. |
| 0050 | Utemeljitev izključitve | Člen 3(2) | Poroča se ena od naslednjih možnosti:<br>(a) regulativni organ ni odobril modela,<br>(b) instrument ali osnova ni notranje odobrena,<br>(c) osnova ali značilnost modeliranja se ne upošteva interno,<br>(d) drugi razlogi za izključitev. Utemeljitev navedite v stolpcu 0060. |
| 0060 | Polje za prosto besedilo | | Institucija lahko v tem stolpcu navede dodatne informacije. |
| 0070 | Začetna tržna vrednost (IMV) | | Tekoča tržna vrednost vsakega instrumenta na referenčni datum ob 17.30 po srednjeevropskem času (kot je navedeno v oddelku 1, točka (b), Priloga V).<br>Celica se pusti prazna, kadar institucija ne želi navesti IMV za določen portfelj (tj. vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna enak nič). |

### C 106.01 – SBM. Občutljivosti na tveganja po instrumentu

Institucije poročajo občutljivosti na dejavnike tveganja, ki jim je izpostavljen instrument. Poroča se ena vrstica na dejavnik tveganja/občutljivost. V posameznih vrsticah se poroča neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzgor za ta dejavnik tveganja (CVRk+) ali neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzdol za ta dejavnik tveganja (CVRk–), kot je določeno v členu 325g Uredbe (EU) št. 575/2013. Vse vrednosti se nanašajo na ‚referenčni datum začetne ocene tržne vrednosti (in začetne predložitve metode na podlagi občutljivosti)', kot je določen v oddelku 1, točka (b)(ii), Priloge V k tej uredbi. Institucije samo enkrat poročajo vsako kombinacijo številke instrumenta, identifikatorja tveganja (stolpec 0010), skupine (stolpec 0020) in dodatnega identifikatorja (stolpec 0030).

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Številka instrumenta | Oddelek 2 Priloge V | Poroča se številka instrumenta iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Identifikator dejavnika tveganja | Členi 325l, 325m, 325n, 325o, 325p in 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se identifikator dejavnika tveganja, kot je določen v razpredelnici na koncu te priloge. |
| 0020 | Skupina | Člen 325d(3) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se skupina; kadar identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza razredu tveganja:<br>— splošno obrestno tveganje, je odgovor ime valute zadevnega dejavnika tveganja netvegane obrestne mere, inflacije ali medvalutnega tveganja osnove (na podlagi oznake valute po ISO 4217, npr. ‚EUR‘),<br>— tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje, je odgovor številka skupine iz člena 325ah(1), razpredelnica 4, Uredbe (EU) št. 575/2013,<br>— tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki ni vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo, je odgovor številka skupine iz člena 325am(1), razpredelnica 7, navedene uredbe,<br>— tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki je vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo, je odgovor številka skupine iz člena 325ak, razpredelnica 6, navedene uredbe,<br>— tveganje lastniških vrednostnih papirjev, je odgovor številka skupine iz člena 325ap(1), razpredelnica 8, navedene uredbe,<br>— blagovno tveganje, je odgovor številka skupine iz člena 325as, razpredelnica 9, navedene uredbe,<br>— valutno tveganje in sestavini delta ali ukrivljenost, je odgovor ime valute (npr. ‚USD‘; poročane kode valute ustrezajo oznaki valute po ISO 4217),<br>— valutno tveganje in sestavina vega, je odgovor ime valutnega para (npr. ‚EUR_USD‘, poročane kode valute ustrezajo oznaki valute po ISO 4217). |
| 0030 | Dodatni identifikator 1 | Členi 325l do 325q in člen 325ai Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poročajo se naslednje informacije o razlikovanju dejavnika tveganja na ravni znotraj skupin. Kadar identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza razredu tveganja:<br>— splošno obrestno tveganje in sestavina delta, je odgovor ime krivulje netvegane obrestne mere ali drugega ustreznega edinstvenega identifikatorja,<br>— tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje ali razred tveganja kreditnega razmika za listinjenje, ki je vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo (ACTP CSR), je odgovor ime izdajatelja ali drug ustrezen edinstveni identifikator in je identičen za kateri koli dve poročani občutljivosti na dva dejavnika tveganja, kjer je korelacijski |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | parameter $\rho_{kl}^{(name)}$ enak 1 v skladu s členom 325ai(1) Uredbe (EU) št. 575/2013,<br>— tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki ni vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo, je odgovor ime tranše ali drug ustrezen edinstveni identifikator,<br>— tveganje lastniških finančnih instrumentov, je odgovor ime izdajatelja lastniškega finančnega instrumenta ali ustrezni edinstveni identifikator,<br>— blagovno tveganje, je odgovor ime blaga ali drug ustrezni edinstveni identifikator.<br>Kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov, institucije poročajo določeno vrednost (NULL) kot nerelevantno. |
| 0050 | Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti poročanja) | Člen 325d(2) in členi 325g, 325r, 325s, 325 t in 325ax Uredbe (EU) št. 575/2013 | Občutljivosti na tveganja (občutljivosti delta/vega in pozicije tveganja ukrivljenosti) se poročajo na ravni vsakega instrumenta za vse relevantne dejavnike tveganja iz stolpcev 0010 do 0030. Vrednosti se poročajo v valuti poročanja institucije. Kadar identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza:<br>— sestavini delta tveganja metode na podlagi občutljivosti, se poroča neto občutljivost na dejavnik tveganja ($S_k$), kot je določeno v členu 325r Uredbe (EU) št. 575/2013. Če so institucije pridobile dovoljenje svojega pristojnega organa za uporabo alternativnih definicij občutljivosti na delta tveganje v skladu s členom 325t(5) navedene uredbe, se za poročanje sklicujejo na te alternativne opredelitve;<br>— sestavini vega tveganja metode na podlagi občutljivosti, se poroča občutljivost na vega tveganje opcije na dani dejavnik tveganja ($S_k$), kot je določeno v členu 325s Uredbe (EU) št. 575/2013. Če so institucije pridobile dovoljenje svojega pristojnega organa za uporabo alternativnih izračunov občutljivosti na vega tveganje v skladu s členom 325t(6) navedene uredbe, se za poročanje sklicujejo na te alternativne izračune. Ne glede na to, ali institucija uporablja opredelitev iz člena 325s ali alternativni izračun v skladu s členom 325t(6) navedene uredbe, se občutljivost poroča po tehtanju z ustrezno implicitno nestanovitnostjo;<br>— sestavini tveganja ukrivljenosti metode na podlagi občutljivosti, se poroča neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzgor za ta dejavnik tveganja ($CVR_k^+$) ali neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzdol za ta dejavnik tveganja ($CVR_k^-$), kot je določeno v členu 325g Uredbe (EU) št. 575/2013.<br>Poročana vrednost se izrazi z decimalnim številom na vsaj dve decimalni mesti natančno.<br>Vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna res nič. |
| 0060 | Valuta poročanja | | Poroča se ime valute poročanja institucije (poročane vrednosti ustrezajo oznaki valute po ISO 4217, npr. ‚EUR‘). |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0070 | Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti instrumenta EBA) | Oddelek 2 Priloge V k tej uredbi in člen 325d(2) ter členi 325g, 325r in 325s Uredbe (EU) št. 575/2013 | Vrednosti se poročajo v skladu z navodili za stolpec 0050, vendar se pretvorijo po promptnem menjalnem tečaju ECB, povezanem z valuto instrumenta, kot je določena v oddelku 2 Priloge V k tej uredbi. |
| 0080 | Model določanja cen | Člen 325t Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucija določi, kateri model oblikovanja cen se uporablja za izpeljavo občutljivosti. Poroča se ena od naslednjih možnosti:<br>(a) ‚modeli določanja cen institucije, ki so podlaga za poročanje o poslovnem izidu višjemu vodstvu‘ (kot v členu 325t(1), prvi pododstavek, Uredbe (EU) št. 575/2013),<br>(b) ‚pristop notranjih modelov institucije‘ (kot v členu 325t(1), drugi pododstavek, navedene uredbe). |
| 0090 | Opredelitev občutljivosti | Členi 325r, 325s in 325t Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucija določi, katera opredelitev občutljivosti se uporablja pri izračunu kapitalskih zahtev.<br>Poroča se ena od naslednjih možnosti:<br>(a) opredelitev občutljivosti v členih 325r in 325s Uredbe (EU) št. 575/2013;<br>(b) opredelitev občutljivosti v skladu s členom 325t(5) in (6) Uredbe (EU) št. 575/2013.<br>Če identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza sestavini tveganja ukrivljenosti metode na podlagi občutljivosti, se poroča vrednost iz točke (b), če katera koli občutljivost, uporabljena pri izračunu poročane pozicije za tveganje ukrivljenosti, temelji na opredelitvi občutljivosti v skladu s členom 325t(5) in (6) Uredbe (EU) št. 575/2013, sicer se poroča vrednost iz točke (a). |
| 0100 | Polje za prosto besedilo | | Institucija lahko v tem stolpcu navede dodatne informacije v zvezi z uporabljenim modelom določanja cen in opredelitvijo občutljivosti. |
| 0110 | Dodatni identifikator 2 | Člen 325p(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza razredu tveganja ‚blagovno tveganje in sestavina delta tveganja‘ metode na podlagi občutljivosti, je odgovor sklop pravnih pogojev v zvezi z lokacijo izročitve blaga ali drug ustrezni edinstveni identifikator.<br>Kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov, institucije poročajo določeno vrednost (NULL) kot nerelevantno. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0120 | Kategorija kreditne kakovosti | Člen 325m(1) in člen 325ah(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza razredu tveganja ‚tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje in sestavina delta tveganja' metode na podlagi občutljivosti, je odgovor eno od naslednjega:<br>(a) ‚CQS 1';<br>(b) ‚CQS 2';<br>(c) ‚CQS 3';<br>(d) ‚CQS 4';<br>(e) ‚CQS 5';<br>(f) ‚CQS 6';<br>(g) ‚CQS ni dodeljena (brez bonitetne ocene)'.<br>Kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov, institucije poročajo določeno vrednost (NULL) kot nerelevantno. |

**C 107.01 – VaR in sVaR za trgovalne portfelje brez korelacije. Podatki**

| Vrstica | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010–-0060 | Tvegana vrednost (VaR) | | |
| 0010 | Metodologija | | V stolpcu 0010 se poroča ena od naslednjih možnosti:<br>(a) zgodovinska simulacija,<br>(b) simulacija Monte Carlo,<br>(c) parametrična metodologija,<br>(d) kombinacija/druga metodologija (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Če je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (d), institucija podatke navede v stolpcu 0020. |
| 0020 | Izračun 10-dnevnega obdobja | Člen 365(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | V stolpcu 0010 se poroča ena od naslednjih možnosti:<br>(a) 1 dan, ki se prilagodi navzgor na obdobje 10 dni,<br>(b) 10 dni z obdobji, ki se prekrivajo,<br>(c) druga metoda z 10 dnevi.<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |
| 0030 | Dolžina obdobja spremljanja | Člen 365(1), točka (d), Uredbe (EU) št. 575/2013 | V stolpcu 0010 se poroča ena od naslednjih možnosti:<br>(a) do 1 leto,<br>(b) več kot 1 in do 2 leti,<br>(c) več kot 2 in do 3 leta,<br>(d) več kot 3 leta.<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |

| Vrstica | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0040 | Tehtanje podatkov | Člen 365(1), točka (d), Uredbe (EU) št. 575/2013 | V stolpcu 0010 se poroča ena od naslednjih možnosti:<br>(a) netehtani (tehtanje podatkov VaR),<br>(b) tehtani (tehtanje podatkov VaR),<br>(c) višja izmed tehtanih in netehtanih (tehtanje podatkov o VAR) iz točk (a) in (b).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |
| 0050 | Prištevek za testiranje za nazaj | Člen 366(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Prištevek za testiranje za nazaj pomeni prištevek med 0 in 1 v skladu s členom 366(2), razpredelnica 1, Uredbe (EU) št. 575/2013.<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |
| 0060 | Regulativni prištevek za tvegano vrednost (VaR) | Člen 366(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 („najmanj 3“) | Regulativni prištevek za VaR pomeni dodatek, ki ga določi pristojni organ za multiplikator za tvegano vrednost (ki je enak najmanj 3) v skladu s členom 366(2) Uredbe (EU) št. 575/2013. Regulativni prištevek za VaR je vsota pribitka za testiranje za nazaj in kvalitativnega prištevka, kjer je to ustrezno, ki presega 3.<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |
| 0070–-0100 | Stresna tvegana vrednost (sVaR) | | |
| 0070 | Metodologija | | V stolpcu 0010 se poroča ena od naslednjih možnosti:<br>(a) zgodovinska simulacija,<br>(b) simulacija Monte Carlo,<br>(c) parametrična metodologija,<br>(d) kombinacija/druga metodologija (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Kadar je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (d), institucija podatke navede v stolpcu 0020. |
| 0080 | Izračun 10-dnevnega obdobja | Člen 365(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | V stolpcu 0010 se poroča ena od naslednjih možnosti:<br>(a) 1 dan, ki se prilagodi navzgor na obdobje 10 dni,<br>(b) 10 dni z obdobji, ki se prekrivajo,<br>(c) druga metoda z 10 dnevi.<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |
| 0090 | Regulativni prištevek za stresno tvegano vrednost (sVaR) | Člen 366(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Regulativni prištevek pomeni dodatek, ki ga določi pristojni organ za multiplikator za stresno tvegano vrednost (ki je enak najmanj 3) v skladu s členom 366(2) Uredbe (EU) št. 575/2013. Regulativni prištevek je vsota 3, pribitka za testiranje za nazaj in kvalitativnega prištevka (kjer je ustrezno). |

| Vrstica | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |
| 0100 | Obdobje za stresno tvegano vrednost (sVaR) | Člen 365(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | V stolpcu 0010 se poroča ena od naslednjih možnosti:<br>(a) dnevni izračun stresne tvegane vrednosti (sVaR), umerjene na eno neprekinjeno 12-mesečno obdobje z začetkom na datum, določen v stolpcu 0020,<br>(b) tedenski izračun stresne tvegane vrednosti (sVaR), umerjene na eno neprekinjeno 12-mesečno obdobje z začetkom na datum, določen v stolpcu 0020,<br>(c) dnevni izračun stresne tvegane vrednosti (sVaR), umerjene na različna neprekinjena 12-mesečna obdobja v okviru datumov poročanja sVaR, navedenih v stolpcu 0010 predloge C107.02, z začetkom na datume, določene v stolpcu 0020,<br>(d) tedenski izračun stresne tvegane vrednosti (sVaR), umerjene na različna neprekinjena 12-mesečna obdobja v okviru datumov poročanja sVaR, navedenih v stolpcu 0010 predloge C107.02, z začetkom na datume, določene v stolpcu 0020,<br>(e) najvišja vrednost dnevnih izračunov stresne tvegane vrednosti (sVaR), umerjene na več kot eno 12-mesečno obdobje,<br>(f) najvišja vrednost tedenskih izračunov stresne tvegane vrednosti (sVaR), umerjene na več kot eno 12-mesečno obdobje,<br>(g) druge izbire za umerjanje stresne tvegane vrednosti (sVaR) (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za navedbo datuma začetka v obliki ‚dd/mm/llll' v primeru možnosti (a) ali (b) iz stolpca 0010 in datumov začetka v obliki ‚dd/mm/llll', ki se uporabljajo za vsak izračun stresne tvegane vrednosti v primeru možnosti (c) ali (d) iz stolpca 0010. Institucije stolpec 0020 uporabijo tudi za pojasnilo v zvezi z 12-mesečnim obdobjem, ki se uporablja za vsak izračun sVaR pri možnostih (e), (f) in (g), navedenih v stolpcu 0010. |

**C 107.02 – VaR, sVaR in PV za trgovalne portfelje brez korelacije. Rezultati v valuti portfelja EBA**

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Datum | | Rezultati VaR, sVaR in sedanje vrednosti (PV) se poročajo za vseh 10 delovnih dni med ‚začetnim referenčnim datumom mer tveganja' in ‚končnim referenčnim datumom mer tveganja (in končnim referenčnim datumom alternativnega standardiziranega pristopa)', kot sta določena v oddelku 1, točka (b), Priloge V. Za poročanje datumov se uporablja dogovor ‚dd/mm/llll'. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0020 | Tvegana vrednost (VaR) | Člen 365 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se 10-dnevna regulativna tvegana vrednost, pridobljena za vsak portfelj, brez uporabe regulativnega multiplikatorja ‚najmanj 3'.<br>Številčni podatki se poročajo za vsak datum iz stolpca 0010. Celica se pusti prazna, kadar institucija ne izračuna tvegane vrednosti na datum iz stolpca 0010 (tj. vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna enak nič). |
| 0030 | Stresna tvegana vrednost (sVaR) | Člen 365 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se 10-dnevna regulativna stresna tvegana vrednost, pridobljena za vsak portfelj, brez uporabe regulativnega multiplikatorja ‚najmanj 3'.<br>Številčni podatki se poročajo za vsak datum iz stolpca 0010. Celica se pusti prazna, kadar institucija ne izračuna stresne tvegane vrednosti na datum iz stolpca 0010 (tj. vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna enak nič). |
| 0040 | Sedanja vrednost (PV) | | Poroča se sedanja vrednost za vsak portfelj.<br>Številčni podatki se poročajo za vsak datum iz stolpca 0010. Celica se pusti prazna, kadar institucija ne izračuna sedanje vrednosti na datum iz stolpca 0010 (tj. vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna enak nič). |

**C 108.00 – Časovna vrsta podatkov o poslovnem izidu**

Predlogo C 108.00 (‚Časovna vrsta podatkov o poslovnem izidu') izpolnijo samo institucije, ki izračunavajo tvegano vrednost z uporabo zgodovinske simulacije.

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Datum | Člen 365(1), točka (d), Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije vsak delovni dan, določen v skladu s koledarjem v jurisdikciji institucije, predložijo serijo podatkov o poslovnem izidu, ki se uporablja za izračun tvegane vrednosti v predlogi C 107.02, stolpec 0010, z najmanj 250 opazovanji za nazaj od ‚končnega referenčnega datuma mer tveganja (in končnega referenčnega datuma alternativnega standardiziranega pristopa)', kot je določen v oddelku 1, točka (b)(v), Priloge V. |
| 0020 | Dnevni poslovni izid | | Institucije, ki izračunavajo tvegano vrednost z zgodovinsko simulacijo, izpolnijo celotno zgodovinsko serijo, ki jo uporablja institucija, z najmanj enoletno podatkovno serijo, s spremembo vrednosti portfelja (tj. dnevni poslovni izid), dobljeno z uporabo zgodovinsko simuliranih dnevnih sprememb dejavnikov tveganja (tj. serije dnevnega poslovnega izida, ki se uporabljajo za izpeljavo enodnevne regulativne tvegane vrednosti). |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Če je dan v zadevni jurisdikciji praznik, se ta celica pusti prazna (tj. ničelni poslovni izid se poroča samo, kadar ni prišlo do spremembe hipotetične vrednosti portfelja na dani delovni dan). |

**C 109.01 – IRC. Podatki o modelu**

| Vrstica | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Število dejavnikov za modeliranje | | EBA/GL/2012/3<br>Poroča se število dejavnikov za modeliranje na ravni celotnega modela IRC. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) 1 dejavnik za modeliranje,<br>(b) 2 dejavnika za modeliranje,<br>(c) več kot 2 dejavnika za modeliranje.<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. |
| 0020 | Vir izgub ob neplačilu (LGD) | | EBA/GL/2012/3<br>Poroča se vir LGD na ravni celotnega modela IRC. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) ustaljena tržna praksa,<br>(b) LGD, ki se uporablja pri modelu IRB,<br>(c) drug vir LGD (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Če je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (c), institucija podatke navede v tem stolpcu. |

**C 109.02 – IRC. Podatki po portfeljih**

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V, in sicer samo za tiste portfelje, za katere se zahteva IRC. |

| Vrstica | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Obdobje likvidnosti | Člen 374(5) Uredbe (EU) št. 575/2013 | EBA/GL/2012/3<br>Poroča se obdobje likvidnosti, ki se uporablja na ravni portfelja. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) do 3 meseci,<br>(b) več kot 3 in do 6 mesecev,<br>(c) več kot 6 in do 9 mesecev,<br>(d) več kot 9 in do 12 mesecev. |
| 0020 | Vir verjetnosti neplačila | | EBA/GL/2012/3<br>Poroča se vir verjetnosti neplačila, ki se uporablja na ravni portfelja. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) bonitetne agencije,<br>(b) pristop IRB,<br>(c) tržno določene verjetnosti neplačila,<br>(d) drug vir verjetnosti neplačila (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Kadar je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (d), institucija podatke navede v stolpcu 0020. |
| 0030 | Vir matrik prehoda | | EBA/GL/2012/3<br>Poroča se vir matrik prehoda, ki se uporablja na ravni portfelja. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) bonitetne agencije,<br>(b) pristop IRB,<br>(c) tržno določene matrike prehoda,<br>(d) drugi viri matrik prehoda (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Kadar je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (d), institucija podatke navede v stolpcu 0020. |

**C 109.03 – IRC. Znesek po portfelju/datumu**

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V, in sicer samo za tiste portfelje, za katere se zahteva IRC. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Datum | | IRC se poroča za vseh 10 delovnih dni med ‚začetnim referenčnim datumom mer tveganja' in ‚končnim referenčnim datumom mer tveganja (in končnim referenčnim datumom alternativnega standardiziranega pristopa)', kot je določen v oddelku 1, točka (b), Priloge V. Za poročanje datumov se uporablja dogovor ‚dd/mm/llll'. |
| 0020 | Presežno tveganje neplačila in migracije (IRC) | Členi 372 do 376 Uredbe (EU) št. 575/2013 | EBA/GL/2012/3<br>Poroča se regulativni IRC, izračunan za vsak portfelj.<br>Številčni podatki se poročajo za vsak datum iz stolpca 0010. Celica se pusti prazna, kadar institucija ne izračuna IRC na datum, poročan v stolpcu 0010 (tj. vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna enak nič). |

**C 110.01 – Podatki o modelu za trgovanje s korelacijo**

| Vrstica | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Število dejavnikov za modeliranje | Člen 377 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se število dejavnikov modeliranja na ravni celotnega modela trgovanja s korelacijo. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) 1 dejavnik za modeliranje,<br>(b) 2 dejavnika za modeliranje,<br>(c) več kot 2 dejavnika za modeliranje.<br>Institucija uporabi stolpec 0020, če želi pojasniti odgovor iz stolpca 0010. |
| 0020 | Vir izgub ob neplačilu (LGD) | Člen 377 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se vir izgub ob neplačilu na ravni celotnega modela trgovanja s korelacijo. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) ustaljena tržna praksa,<br>(b) LGD, ki se uporablja pri modelu IRB,<br>(c) drugi viri LGD (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Če je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (c), institucija podatke navede v tem stolpcu. |

**C 110.02 – Podatki po portfeljih za trgovanje s korelacijo**

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V, in sicer samo za tiste portfelje, za katere se zahteva APR. |

| Vrstica | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Obdobje likvidnosti | Člen 377(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se obdobje likvidnosti, ki se uporablja na ravni portfelja. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) do 3 meseci,<br>(b) več kot 3 in do 6 mesecev,<br>(c) več kot 6 in do 9 mesecev,<br>(d) več kot 9 in do 12 mesecev. |
| 0020 | Vir verjetnosti neplačila | Člen 377 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se vir verjetnosti neplačila, ki se uporablja na ravni portfelja. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) bonitetne agencije,<br>(b) pristop IRB,<br>(c) tržno določene verjetnosti neplačila,<br>(d) drug vir verjetnosti neplačila (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Kadar je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (d), institucija podatke navede v stolpcu 0020. |
| 0030 | Vir matrik prehoda | Člen 377 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se vir matrik prehoda, ki se uporablja na ravni portfelja. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) bonitetne agencije,<br>(b) pristop IRB,<br>(c) tržno določene matrike prehoda,<br>(d) drug vir matrik prehoda (navedite).<br>Institucija uporabi stolpec 0020 za pojasnitev odgovora iz stolpca 0010. Kadar je bila v stolpcu 0010 izbrana možnost (d), institucija podatke navede v stolpcu 0020. |

**C 110.03 – Vsa cenovna tveganja (APR) po portfeljih/datumu za trgovanje s korelacijo**

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V, in sicer samo za tiste portfelje, za katere se zahteva APR. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Datum | Člen 377 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Vsa cenovna tveganja (APR) se poročajo za vseh 10 delovnih dni med ‚začetnim referenčnim datumom mer tveganja' in ‚končnim referenčnim datumom mer tveganja (in končnim referenčnim datumom alternativnega standardiziranega pristopa)' iz oddelka 1, točka (b), Priloge V. Za poročanje datumov se uporablja dogovor ‚dd/mm/llll'. |
| 0060 | Vsa cenovna tveganja (APR) | Člen 377 Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poročajo se rezultati, dobljeni z uporabo regulativnega modela za trgovanje s korelacijo pri vsakem portfelju.<br>Številčni podatki se poročajo za vsak datum iz stolpca 0010. Celica se pusti prazna, kadar institucija ne uporablja modela za trgovanje s korelacijo na datum iz stolpca 0010 (tj. vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna enak nič). |

**C 120.01 – SBM. OBČUTLJIVOSTI NA TVEGANJA PO INSTRUMENTU/PORTFELJU**

Institucije za vsak instrument poročajo občutljivosti na dejavnike tveganja, ki jim je izpostavljen instrument. Poroča se ena vrstica na dejavnik tveganja/občutljivost. V posameznih vrsticah se poroča neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzgor za ta dejavnik tveganja (CVRk+) ali neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzdol za ta dejavnik tveganja (CVRk-), kot je določeno v členu 325g Uredbe (EU) št. 575/2013. Vse vrednosti se nanašajo na ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)' (kot je določen v oddelku 1, točka (b)(v), Priloge V k tej uredbi). Institucije samo enkrat poročajo vsako kombinacijo portfelja, številke instrumenta (stolpec 0010), identifikatorja tveganja (stolpec 0020), skupine (stolpec 0030) in dodatnega identifikatorja (stolpec 0040).

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Številka instrumenta | Oddelek 2 Priloge V | Poroča se številka instrumenta iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0020 | Identifikator dejavnika tveganja | Členi 325l, 325m, 325n, 325o, 325p, 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se identifikator dejavnika tveganja, kot je določen v razpredelnici na koncu te priloge. |
| 0030 | Skupina | Člen 325d(3) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se skupina; kadar identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0020, ustreza razredu tveganja:<br>— splošno obrestno tveganje, je odgovor ime valute zadevnega dejavnika tveganja netvegane obrestne mere, inflacije ali medvalutnega tveganja osnove (na podlagi oznake valute po ISO 4217, npr. ‚EUR‘),<br>— tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje, je odgovor številka skupine iz člena 325ah(1), razpredelnica 4, Uredbe (EU) št. 575/2013,<br>— tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki ni vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo, je odgovor številka skupine iz člena 325am(1), razpredelnica 7, navedene uredbe,<br>— tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki je vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo, je odgovor številka skupine iz člena 325ak, razpredelnica 6, navedene uredbe,<br>— tveganje lastniških finančnih instrumentov, je odgovor številka skupine iz člena 325ap(1), razpredelnica 8, navedene uredbe,<br>— blagovno tveganje, je odgovor številka skupine iz člena 325as, razpredelnica 9, navedene uredbe,<br>— valutno tveganje in sestavini delta ali ukrivljenost, je odgovor ime valute (npr. ‚USD‘; poročane kode valute ustrezajo oznaki valute po ISO 4217),<br>— valutno tveganje in sestavina delta, je odgovor ime valutnega para (npr. ‚EUR_USD‘; poročane kode valute ustrezajo oznaki valute po ISO 4217). |
| 0040 | Dodatni identifikator 1 | Členi 325l do 325q in 325ai Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poročajo se naslednje informacije o razlikovanju dejavnika tveganja na ravni znotraj skupin. Kadar identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0020, ustreza razredu tveganja:<br>— splošno obrestno tveganje in sestavina delta, je odgovor ime krivulje netvegane obrestne mere ali drugega ustreznega edinstvenega identifikatorja,<br>— tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje ali razred tveganja kreditnega razmika za listinjenje, ki je vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo (ACTP CSR), je odgovor ime izdajatelja ali drug ustrezen edinstveni identifikator in je identičen za kateri koli dve poročani občutljivosti na dva dejavnika tveganja, kjer je korelacijski parameter $\rho_{kl}^{(name)}$ enak 1 v skladu s členom 325ai(1) Uredbe (EU) št. 575/2013,<br>— tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki ni vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo, je odgovor ime tranše ali drug ustrezen edinstveni identifikator,<br>— tveganje lastniških finančnih instrumentov, je odgovor ime izdajatelja lastniškega finančnega instrumenta ali ustrezni edinstveni identifikator, |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | — blagovno tveganje, je odgovor ime blaga ali drug ustrezni edinstveni identifikator.<br>Kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov, institucije poročajo določeno vrednost (NULL) kot nerelevantno. |
| 0060 | Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti poročanja) | Člen 325d(2) in členi 325g, 325r, 325s, 325 t in 325ax Uredbe (EU) št. 575/2013 | Občutljivosti na tveganja (občutljivosti delta/vega in pozicije tveganja ukrivljenosti) se poročajo na ravni vsakega instrumenta za vse relevantne dejavnike tveganja iz stolpcev 0020 do 0040. Vrednosti se poročajo v valuti poročanja institucije. Kadar identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0020, ustreza:<br>— sestavini delta tveganja metode na podlagi občutljivosti, se poroča neto občutljivost na dejavnik tveganja ($S_k$), kot je določeno v členu 325r Uredbe (EU) št. 575/2013. Če so institucije pridobile dovoljenje svojega pristojnega organa za uporabo alternativnih izračunov občutljivosti na delta tveganje v skladu s členom 325t(5) navedene uredbe, se za poročanje sklicujejo na te alternativne opredelitve;<br>— sestavini vega tveganja metode na podlagi občutljivosti, se poroča občutljivost na vega tveganje opcije na dani dejavnik tveganja ($S_k$), kot je določeno v členu 325s Uredbe (EU) št. 575/2013. Če so institucije pridobile dovoljenje svojega pristojnega organa za uporabo alternativnih izračunov občutljivosti na vega tveganje v skladu s členom 325t(6) navedene uredbe, se za poročanje sklicujejo na te alternativne izračune. Ne glede na to, ali institucija uporablja izračun iz člena 325s ali alternativni izračun v skladu s členom 325t(6) navedene uredbe, se občutljivost poroča po tehtanju z ustrezno implicitno nestanovitnostjo;<br>— sestavini tveganja ukrivljenosti metode na podlagi občutljivosti, se poroča neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzgor za ta dejavnik tveganja ($CVR_k^+$) ali neto pozicija za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzdol za ta dejavnik tveganja ($CVR_k^-$), kot je določeno v členu 325g Uredbe (EU) št. 575/2013.<br>Poročana vrednost se izrazi z decimalnim številom na vsaj dve decimalni mesti natančno.<br>Vrednost nič se poroča samo, kadar je rezultat izračuna res nič. |
| 0070 | Valuta poročanja | | Poroča se ime valute poročanja institucije (poročane vrednosti ustrezajo oznaki valute po ISO 4217, npr. ‚EUR‘). |
| 0080 | Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti portfelja EBA) | Oddelka 3 in 4 Priloge V k tej uredbi in člen 325d(2) ter členi 325g, 325r, 325s, 325t in 325ax Uredbe (EU) št. 575/2013 | Vrednosti se poročajo v skladu z navodili za stolpec 0060, vendar se pretvorijo po promptnem menjalnem tečaju ECB, povezanem z valuto portfelja, kot je določena v oddelkih 3 in 4 Priloge V k tej uredbi. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0090 | Utež tveganja | Del 3, naslov IV, poglavje 1a, oddelek 6, Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se utež tveganja, ki ustreza dejavniku tveganja, kot je določen v stolpcih 0020 do 0040. Če identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0020, ustreza sestavini tveganja ukrivljenosti, se poroča utež tveganja, uporabljena za določitev ustreznega relativnega premika.<br>Poročana vrednost se izrazi z decimalnim številom na vsaj štiri decimalna mesta natančno. |
| 0110 | Dodatni identifikator 2 | Člen 325p(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza razredu tveganja ‚blagovno tveganje in sestavina delta tveganja' metode na podlagi občutljivosti, je odgovor sklop pravnih pogojev v zvezi z lokacijo izročitve blaga ali drug ustrezni edinstveni identifikator.<br>Kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov, institucije poročajo določeno vrednost (NULL) kot nerelevantno. |
| 0120 | Kategorija kreditne kakovosti | Člen 325m(1) in člen 325ah(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če identifikator dejavnika tveganja, izbran v stolpcu 0010, ustreza razredu tveganja ‚tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje in sestavina delta tveganja' metode na podlagi občutljivosti, je odgovor eno od naslednjega:<br>(a) ‚CQS 1',<br>(b) ‚CQS 2',<br>(c) ‚CQS 3',<br>(d) ‚CQS 4',<br>(e) ‚CQS 5',<br>(f) ‚CQS 6',<br>(g) ‚CQS ni dodeljena (brez bonitetne ocene)'.<br>Kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov, institucije poročajo določeno vrednost (NULL) kot nerelevantno. |

**C 120.02 – SBM. SESTAVA KAPITALSKIH ZAHTEV PO PORTFELJIH**

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Razred tveganja | Člen 325d(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se razred tveganja. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) ‚splošno obrestno tveganje (GIRR)‘<br>(b) ‚tveganje kreditnega razmika: tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje‘,<br>(c) ‚tveganje kreditnega razmika: tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki ni vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘,<br>(d) tveganje kreditnega razmika: tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki je vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘,<br>(e) ‚tveganje lastniških finančnih instrumentov‘,<br>(f) ‚blagovno tveganje‘,<br>(g) ‚valutno tveganje‘. |
| 0020 | Sestavina | Člen 325e(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se sestavina metode na podlagi občutljivosti. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) ‚delta tveganje‘,<br>(b) ‚vega tveganje‘,<br>(c) ‚tveganje ukrivljenosti‘. |
| 0030 | Scenarij korelacije | Člen 325h Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se scenarij korelacije. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) ‚scenarij srednjih korelacij‘,<br>(b) ‚scenarij visokih korelacij‘,<br>(c) ‚scenarij nizkih korelacij‘. |
| 0040 | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti poročanja) | Člen 325h Uredbe (EU) št. 575/2013 | Vrednosti kapitalskih zahtev se poročajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelku 1, točka (b), Priloga V k tej uredbi) za vsak portfelj za vse ustrezne kombinacije razreda tveganja, sestavine in scenarija korelacije. Vrednosti se poročajo v valuti poročanja institucije in so izražene na vsaj na dve decimalni mesti natančno. |
| 0050 | Valuta poročanja | | Poroča se valuta poročanja institucije (poročana vrednost ustreza oznaki valute po ISO 4217). |
| 0060 | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti portfelja EBA) | Oddelka 3 in 4 Priloge V k tej uredbi ter člen 325h Uredbe (EU) št. 575/2013 | Vrednosti se poročajo v skladu z navodili za stolpec 0040, vendar se pretvorijo po promptnem menjalnem tečaju ECB, povezanem z valuto portfelja, kot je določena v oddelkih 3 in 4 Priloge V k tej uredbi. |
| 0070 | Pozicije brez izbirnosti, za katere se uporabljajo kapitalske zahteve za tveganje ukrivljenosti | Člen 325e(3) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če sestavina v stolpcu 0020 ustreza tveganju ukrivljenosti:<br>(a) se poroča ‚DA‘, če institucija pri izračunu rezultata, ki se poroča v stolpcih 0040 in 0060, uporablja pristop iz člena 325e(3), prvi pododstavek, Uredbe (EU) št. 575/2013;<br>(b) v nasprotnem primeru se poroča ‚NE‘.<br>‚NE‘ se poroča tudi, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0080 | Pristop osnovne valute, ki se uporablja za delta valutno tveganje in valutno tveganje ukrivljenosti | Člen 325q(7) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če razred tveganja v stolpcu 0010 ustreza valutnemu tveganju in sestavina v stolpcu 0020 ustreza delta tveganju ali tveganju ukrivljenosti:<br>(a) se poroča ‚DA‘, če institucija pri izračunu rezultata, ki se poroča v stolpcih 0040 in 0060, uporablja pristop iz člena 325q(7) Uredbe (EU) št. 575/2013;<br>(b) v nasprotnem primeru se poroča ‚NE‘.<br>‚NE‘ se poroča tudi, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov. |
| 0090 | Deljenje sestavin tveganja ukrivljenosti za valutno tveganje s skalarjem | Člen 325q(6) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če razred tveganja v stolpcu 0010 ustreza valutnemu tveganju in sestavina v stolpcu 0020 ustreza tveganju ukrivljenosti:<br>(a) se poroča ‚DA‘, če institucija pri izračunu rezultata, ki se poroča v stolpcih 0040 in 0060, uporablja pristop iz člena 325q(6) Uredbe (EU) št. 575/2013;<br>(b) v nasprotnem primeru se poroča ‚NE‘.<br>‚NE‘ se poroča tudi, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov. |
| 0095 | Predložitev rezultatov portfeljev za validacijo SBM | Člen 325e(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kadar je portfelj, za katerega se poročajo informacije, portfelj za validacijo SBM iz oddelka 7 Priloge V, se poroča:<br>(a) ‚predloženi‘, če institucija predloži rezultate, ki ustrezajo temu portfelju;<br>(b) ‚niso predloženi – ni izpostavljenosti do dejavnika tveganja‘, če se institucija odloči, da ne bo predložila rezultatov za zadeven portfelj za validacijo SBM, ker ni notranje odobritve uprave te institucije, da lahko posluje z instrumenti, ki bi ustvarili izpostavljenost do zadevnega dejavnika tveganja;<br>‚ni relevantno‘, če je portfelj, za katerega se poročajo informacije, portfelj iz oddelkov 3, 4 ali 5 Priloge V. |
| 0100 | Polje za prosto besedilo | | Institucija lahko v tem stolpcu navede dodatne informacije. |

**C 120.04 – DRC. TRŽNE VREDNOSTI IN BRUTO ZNESKI SKOKOVITEGA NARAŠČANJA VERJETNOSTI NEPLAČILA (JTD) PO INSTRUMENTIH/PORTFELJIH**

Institucije poročajo izpostavljenosti, ki ustrezajo instrumentu, za vsak instrument posebej. Poroča se ena vrstica na izpostavljenost. Vse vrednosti se nanašajo na ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelku 1, točka (b)(v), Priloge V k tej uredbi). Izpostavljenosti se poročajo pred vsakršnim pobotom, vendar po replikaciji ali razstavljanju (kot sta opredeljena v členih 325z in 325ac Uredbe (EU) št. 575/2013), kadar je ustrezno.

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Številka instrumenta | Oddelek 2 Priloge V | Poroča se številka instrumenta iz Priloge V. |
| 0020 | Razred tveganja | Člen 325v(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se razred tveganja, za katerega se v stolpcih 0030 in 0040 poroča zahteva za tveganje neplačila (DRC). Odgovor je ena izmed naslednjih vrst instrumentov:<br>(a) ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘;<br>(b) ‚pozicije v listinjenju, ki niso vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘;<br>(c) ‚pozicije v listinjenju, ki so vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘. |
| 0030 | Skupina1 | Člen 325y(3), člen 325aa(4) in člen 325ad(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se skupina.<br>Če razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚nelistinjenja‘, je odgovor eno od naslednjega:<br>(a) ‚podjetja‘,<br>(b) ‚države‘,<br>(c) ‚lokalne oblasti/občine‘.<br>Če namesto tega razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚listinjenja, ki niso vključena v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, je odgovor možnost (a) zgoraj ali eno od naslednjega:<br>(d) ‚ABCP – Azija‘,<br>(e) ‚ABCP – Evropa‘,<br>(f) ‚ABCP – Severna Amerika‘,<br>(g) ‚ABCP – preostali svet‘,<br>(h) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – Azija‘,<br>(i) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – Evropa‘,<br>(j) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – Severna Amerika‘,<br>(k) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – preostali svet‘,<br>(l) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – Azija‘,<br>(m) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – Evropa‘,<br>(n) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – Severna Amerika‘,<br>(o) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – preostali svet‘,<br>(p) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – Azija‘,<br>(q) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – Evropa‘,<br>(r) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – Severna Amerika‘,<br>(s) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – preostali svet‘,<br>(t) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – Azija‘,<br>(u) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – Evropa‘,<br>(v) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – Severna Amerika‘,<br>(w) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – preostali svet‘,<br>(x) ‚kreditne kartice – Azija‘,<br>(y) ‚kreditne kartice – Evropa‘,<br>(z) ‚kreditne kartice – Severna Amerika‘,<br>(aa) ‚kreditne kartice – preostali svet‘,<br>(bb) ‚drugi krediti na drobno – Azija‘,<br>(cc) ‚drugi krediti na drobno – Evropa‘,<br>(dd) ‚drugi krediti na drobno – Severna Amerika‘, |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | (ee) ‚drugi krediti na drobno – preostali svet‘,<br>(ff) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – Azija‘,<br>(gg) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – Evropa‘,<br>(hh) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – Severna Amerika‘,<br>(ii) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – preostali svet‘,<br>(jj) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – Azija‘,<br>(kk) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – Evropa‘,<br>(ll) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – Severna Amerika‘,<br>(mm) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – preostali svet‘,<br>(nn) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – Azija‘,<br>(oo) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – Evropa‘,<br>(pp) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – Severna Amerika‘,<br>(qq) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – preostali svet‘,<br>(rr) ‚študentska posojila– Azija‘,<br>(ss) ‚študentska posojila– Evropa‘,<br>(tt) ‚študentska posojila – Severna Amerika‘,<br>(uu) ‚študentska posojila – preostali svet‘.<br><br>Če namesto tega razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚listinjenja, ki so vključena v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, je odgovor ‚listinjenja, ki so vključena v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘. |
| 0040 | Skupina2 | Člen 325ad(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚listinjenja, ki so vključena v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, je odgovor ime indeksa, sicer se poroča (NULL). |
| 0050 | Dolžnik | Člen 325v(2), člen 325x(1), člen 325z in člen 325ac Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo informacije v zvezi z dolžnikom. Kadar identifikator razreda tveganja, poročan v stolpcu 0020, ustreza:<br>— ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘, je odgovor ime dolžnika;<br>— ‚pozicije v listinjenju, ki niso vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, je odgovor ime dolžnika ali edinstveni identifikator, ki označuje skupino osnovnih sredstev in tranšo;<br>— ‚pozicije v listinjenju, ki so vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, je odgovor edinstveni identifikator, ki označuje družino, serijo in tranšo indeksa. |
| 0060 | Kategorija kreditne kakovosti | Člen 325y(1) in (2), člen 325aa(1) in člen 325ad(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo kreditno kakovost. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) ‚CQS 1‘,<br>(b) ‚CQS 2‘,<br>(c) ‚CQS 3‘,<br>(d) ‚CQS 4‘,<br>(e) ‚CQS 5‘,<br>(f) ‚CQS 6‘,<br>(g) ‚CQS ni dodeljena (brez bonitetne ocene)‘, |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | (h) ‚CQS ni dodeljena (neplačano)‘,<br>(i) ‚CQS ni dodeljena (0 % utež tveganja)‘.<br><br>Če razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚listinjenja, ki so vključena v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, ali ‚listinjenja, ki niso vključena v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘ je odgovor ena od zgornjih možnosti ali eno od naslednjega:<br><br>(j) ‚CQS 7‘,<br>(k) ‚CQS 8‘,<br>(l) ‚CQS 9‘,<br>(m) ‚CQS 10‘,<br>(n) ‚CQS 11‘,<br>(o) ‚CQS 12‘,<br>(p) ‚CQS 13‘,<br>(q) ‚CQS 14‘,<br>(r) ‚CQS 15‘,<br>(s) ‚CQS 16‘,<br>(t) ‚CQS 17‘,<br>(u) ‚CQS vse drugo‘. |
| 0070 | Utež tveganja neplačila | Člen 325v(1), točka (f), člen 325y(1) in (2), člen 325aa(1) in člen 325ad(1) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo ustrezno utež tveganja. Uteži tveganja, ki se uporabljajo za izpostavljenosti iz naslova listinjenja, se poročajo po množenju z 8 % v skladu s členom 325aa(1) Uredbe (EU) št. 575/2013. |
| 0080 | Prednost | Člen 325w(3) in (6) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se prednost izpostavljenosti. Če razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘ ali ‚pozicije v listinjenju, ki niso vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘ je odgovor eno od naslednjega:<br><br>(a) ‚lastniški finančni instrumenti‘,<br>(b) ‚neprednostni dolžniški instrumenti‘,<br>(c) ‚prednostni dolžniški instrumenti‘,<br>(d) ‚krite obveznice‘.<br><br>Celica se pusti prazna, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov. |
| 0090 | Zapadlost | Členi 325x, 325z in 325ac Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se datum zapadlosti izpostavljenosti. Za poročanje datumov se uporablja dogovor ‚dd/mm/llll‘. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0100 | Stopnja poplačljivosti | Člen 325v(1), točka (e), Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo stopnjo poplačljivosti. Stopnja poplačljivosti se izračuna z uporabo veljavne izgube ob neplačilu (LGD) kot stopnje poplačljivosti = 1 – LGD.<br>Poročana stopnja poplačljivosti se izrazi kot decimalno število med 0 in 1, na vsaj štiri decimalna mesta natančno. |
| 0110 | Usmerjenost | Člen 325v(1), točki (a) in (b), Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo usmerjenost izpostavljenosti v skladu z opredelitvami pojmov iz člena 325v(1), točki (a) in (b), Uredbe (EU) št. 575/2013. Odgovor je eden izmed naslednjih:<br>(a) ‚kratka izpostavljenost‘,<br>(b) ‚dolga izpostavljenost‘. |
| 0120 | Točka vključitve (%) | Člena 325aa in 325ad Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kadar se poročana izpostavljenost nanaša na tranšo, institucije poročajo točko vključitve tranše.<br>Poročana vrednost se izrazi z decimalnim številom na vsaj štiri decimalna mesta natančno. |
| 0130 | Točka izločitve (%) | Člena 325aa in 325ad Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kadar se poročana izpostavljenost nanaša na tranšo, institucije poročajo točko izključitve tranše.<br>Poročana vrednost se izrazi z decimalnim številom na vsaj štiri decimalna mesta natančno. |
| 0140–0170 | Rezultati v valuti poročanja | | Vrednosti se poročajo v valuti poročanja institucije in so izražene na vsaj na štiri decimalna mesta natančno, kjer je ustrezno. |
| 0140 | Hipotetični znesek | Člen 325w(1), (2) in (5) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kadar razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘, institucije poročajo hipotetični znesek instrumenta. Vrednost ustreza $V_{notional}$ iz člena 325w(1) in (2) Uredbe (EU) št. 575/2013 ali V iz člena 325w(5) navedene uredbe, odvisno od vrste izpostavljenosti.<br>Celica se pusti prazna, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov ali kadar institucija izrecno ne izračuna ali uporabi zneska, ki ga je treba poročati v tem stolpcu, da bi ocenila bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila. |
| 0150 | Poslovni izid + prilagoditev (P&L + Adjustment) | Člen 325w(1), (2) in (5) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo vsoto poslovnega izida ter prilagoditve za vsako izpostavljenost:<br>— če razred tveganja, poročan v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘ in je poročana izpostavljenost dolga, institucije poročajo vsoto poslovnega izida $P\&L_{long}$ in prilagoditve $Adjustment_{long}$ v skladu s členom 325w(1) Uredbe (EU) št. 575/2013;<br>— če razred tveganja, poročan v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘ in je poročana izpostavljenost kratka, institucije poročajo vsoto poslovnega izida $P\&L_{short}$ in prilagoditve $Adjustment_{short}$ v skladu s členom 325w(2) navedene uredbe; |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Celica se pusti prazna, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov ali kadar institucija izrecno ne izračuna ali uporabi zneska, ki ga je treba poročati v tem stolpcu, da bi ocenila bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila. |
| 0160 | Bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila | Člen 325v(1), točka (c), člen 325w(1), (2) in (5), člen 325z(1) in člen 325ac(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila za posamezno izpostavljenost. |
| 0170 | Valuta | | Poroča se valuta poročanja institucije (poročana vrednost ustreza oznaki valute po ISO 4217). |
| 0180–0200 | Rezultati v valuti portfelja EBA | Oddelka 3 in 4 Priloge V k tej uredbi ter členi 325y, 325aa in 325ad Uredbe (EU) št. 575/2013 | Vrednosti se poročajo v skladu z navodili za stolpec 0030, vendar se pretvorijo po promptnem menjalnem tečaju ECB, povezanem z valuto portfelja, kot je določena v oddelkih 3 in 4 Priloge V k tej uredbi. |
| 0180 | Hipotetični znesek | Člen 325w(1), (2) in (5) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kadar razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju', institucije poročajo hipotetični znesek instrumenta. Vrednost ustreza $V_{notional}$ iz člena 325w(1) in (2) Uredbe (EU) št. 575/2013 ali V iz člena 325w(5) navedene uredbe, odvisno od vrste izpostavljenosti.<br>Celica se pusti prazna, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov ali kadar institucija izrecno ne izračuna ali uporabi zneska, ki ga je treba poročati v tem stolpcu, da bi ocenila bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila. |
| 0190 | Poslovni izid + prilagoditev (P&L + Adjustment) | Člen 325w(1), (2) in (5) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo vsoto poslovnega izida ter prilagoditve za vsako izpostavljenost:<br>— če razred tveganja, poročan v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju' in je poročana izpostavljenost dolga, institucije poročajo vsoto poslovnega izida $P\&L_{long}$ in prilagoditve $Adjustment_{long}$ v skladu s členom 325w(1) Uredbe (EU) št. 575/2013;<br>— če razred tveganja, poročan v stolpcu 0020, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju' in je poročana izpostavljenost kratka, institucije poročajo vsoto poslovnega izida $P\&L_{short}$ in prilagoditve $Adjustment_{short}$ v skladu s členom 325w(2) navedene uredbe; |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Celica se pusti prazna, kadar ne gre za nobenega od navedenih primerov ali kadar institucija izrecno ne izračuna ali uporabi zneska, ki ga je treba poročati v tem stolpcu, da bi ocenila bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila. |
| 0200 | Bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila | Člen 325v(1), točka (c), člen 325w(1), (2) in (5), člen 325z(1) in člen 325ac(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Institucije poročajo bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila za posamezno izpostavljenost. |

**C 120.05 – DRC. SESTAVA KAPITALSKIH ZAHTEV PO PORTFELJIH**

Navodila v zvezi z delovnimi listi (os z)

| Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|
| Portfelj | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Razred tveganja | Člen 325v(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se razred tveganja, za katerega se v stolpcih 0030 in 0040 poroča zahteva za tveganje neplačila. Odgovor je ena izmed naslednjih vrst instrumentov:<br>(a) ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘;<br>(b) ‚pozicije v listinjenju, ki niso vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘;<br>(c) ‚pozicije v listinjenju, ki so vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘. |
| 0020 | Skupina1 | Člen 325y(3), člen 325aa(4) in člen 325ad(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Poroča se skupina.<br>Če razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0010, ustreza možnosti ‚instrumenti, ki niso pozicije v listinjenju‘, je odgovor eno od naslednjega:<br>(a) ‚podjetja‘,<br>(b) ‚države‘,<br>(c) ‚lokalne oblasti/občine‘. |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | Če namesto tega razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0010, ustreza možnosti ‚pozicije v listinjenju, ki niso vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo“, je odgovor eno od naslednjega:<br>(d) ‚ABCP – Azija‘,<br>(e) ‚ABCP – Evropa‘,<br>(f) ‚ABCP – Severna Amerika‘,<br>(g) ‚ABCP – preostali svet‘,<br>(h) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – Azija‘,<br>(i) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – Evropa‘,<br>(j) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – Severna Amerika‘,<br>(k) ‚krediti za nakup vozil/zakup vozil – preostali svet‘,<br>(l) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – Azija‘,<br>(m) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – Evropa‘,<br>(n) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – Severna Amerika‘,<br>(o) ‚relistinjeni finančni instrumenti, zavarovani z zastavo dolžniških instrumentov (*CDO-squared*) – preostali svet‘,<br>(p) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – Azija‘,<br>(q) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – Evropa‘,<br>(r) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – Severna Amerika‘,<br>(s) ‚finančni instrumenti, zavarovani z zastavo posojila – preostali svet‘,<br>(t) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – Azija‘,<br>(u) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – Evropa‘,<br>(v) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – Severna Amerika‘,<br>(w) ‚finančni instrumenti, zavarovani s hipoteko na poslovne nepremičnine (CMBS) – preostali svet‘,<br>(x) ‚kreditne kartice – Azija‘,<br>(y) ‚kreditne kartice – Evropa‘,<br>(z) ‚kreditne kartice – Severna Amerika‘,<br>(aa) ‚kreditne kartice – preostali svet‘,<br>(bb) ‚drugi krediti na drobno – Azija‘,<br>(cc) ‚drugi krediti na drobno – Evropa‘,<br>(dd) ‚drugi krediti na drobno – Severna Amerika‘,<br>(ee) ‚drugi krediti na drobno – preostali svet‘,<br>(ff) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – Azija‘,<br>(gg) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – Evropa‘,<br>(hh) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – Severna Amerika‘,<br>(ii) ‚drugi krediti velikim institucionalnim strankam – preostali svet‘,<br>(jj) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – Azija‘,<br>(kk) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – Evropa‘,<br>(ll) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – Severna Amerika‘,<br>(mm) ‚finančni instrumenti, zavarovani s stanovanjsko hipoteko (RMBS) – preostali svet‘,<br>(nn) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – Azija‘,<br>(oo) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – Evropa‘,<br>(pp) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – Severna Amerika‘,<br>(qq) ‚mala in srednja podjetja (MSP) – preostali svet‘,<br>(rr) ‚študentska posojila– Azija‘, |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| | | | (ss) ‚študentska posojila– Evropa‘,<br>(tt) ‚študentska posojila – Severna Amerika‘,<br>(uu) ‚študentska posojila – preostali svet‘.<br>Če namesto tega razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0010, ustreza možnosti ‚pozicije v listinjenju, ki so vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, je odgovor ‚listinjenja, ki so vključena v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘. |
| 0030 | Skupina2 | Člen 325ad(2) Uredbe (EU) št. 575/2013 | Če razred tveganja, ki se poroča v stolpcu 0010, ustreza možnosti ‚pozicije v listinjenju, ki so vključene v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo‘, je odgovor ime indeksa, sicer se poroča (NULL). |
| 0040 | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti poročanja) | Členi 325y, 325aa in 325ad Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kapitalske zahteve za tveganje neplačila se poročajo na ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelku 1, točka (b), Priloge V k tej uredbi). Vrednosti se poročajo v valuti poročanja institucije in so izražene na vsaj na dve decimalni mesti natančno. |
| 0050 | Valuta poročanja | | Poroča se valuta poročanja institucije (poročana vrednost ustreza oznaki valute po ISO 4217). |
| 0060 | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti portfelja EBA) | Oddelka 3 in 4 Priloge V k tej uredbi ter členi 325y, 325aa in 325ad Uredbe (EU) št. 575/2013 | Vrednosti se poročajo v skladu z navodili za stolpec 0030, vendar se pretvorijo po promptnem menjalnem tečaju ECB, povezanem z valuto portfelja, kot je določena v oddelkih 3 in 4 Priloge V k tej uredbi. |

**C 120.06 – ASA. KAPITALSKE ZAHTEVE**

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0010 | Številka portfelja | Oddelki 3, 4 in 5 Priloge V | Poroča se številka portfelja iz Priloge V. |
| 0020–0040 | Rezultati v valuti poročanja | Oddelka 3 in 4 Priloge V | |

| Stolpec | Oznaka | Pravna podlaga | Navodila |
|---|---|---|---|
| 0020 | Kapitalske zahteve za metodo na podlagi občutljivosti | Člen 325h Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kapitalske zahteve po metodi na podlagi občutljivosti v skladu z alternativnim standardiziranim pristopom se poročajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelku 1, točka (b), Priloge V k tej uredbi) za vsak portfelj. |
| 0030 | Kapitalske zahteve za tveganje neplačila | Člen 325v Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kapitalske zahteve za tveganje neplačila v skladu z alternativnim standardiziranim pristopom se poročajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelku 1, točka (b), Priloge V k tej uredbi) za vsak portfelj. |
| 0040 | Kapitalske zahteve za pribitek za preostala tveganja | Člen 325u Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kapitalske zahteve za pribitek za preostala tveganja v skladu z alternativnim standardiziranim pristopom se poročajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelek 1, točka (b), Priloge V k tej uredbi) za vsak portfelj. |
| 0050–0070 | Rezultati v valuti portfelja EBA | Oddelka 3 in 4 Priloge V | Če se valuta poročanja institucije razlikuje od valut portfelja EBA, določenih v oddelkih 3 in 4, Priloge V k tej uredbi, institucije pretvorijo valuto poročanja po veljavnem promptnem menjalnem tečaju ECB. |
| 0050 | Kapitalske zahteve za metodo na podlagi občutljivosti | Člen 325h Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kapitalske zahteve po metodi na podlagi občutljivosti v skladu z alternativnim standardiziranim pristopom se poročajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelku 1, točka (b), Priloge V k tej uredbi) za vsak portfelj. |
| 0060 | Kapitalske zahteve za tveganje neplačila | Člen 325v Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kapitalske zahteve za tveganje neplačila v skladu z alternativnim standardiziranim pristopom se poročajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelku 1, točka (b), Priloge V k tej uredbi) za vsak portfelj. |
| 0070 | Kapitalske zahteve za pribitek za preostala tveganja | Člen 325u Uredbe (EU) št. 575/2013 | Kapitalske zahteve za pribitek za preostala tveganja v skladu z alternativnim standardiziranim pristopom se poročajo za ‚končni referenčni datum mer tveganja (in končni referenčni datum alternativnega standardiziranega pristopa)‘ (kot je določen v oddelek 1, točka (b), Priloge V k tej uredbi) za vsak portfelj. |

**Tabela: smernice za poročanje predlog 106.01 (stolpec 0010) in 120.01 (stolpec 0020)**

— Stolpec ‚razred tveganja' se nanaša na člen 325d(1) Uredbe (EU) št. 575/2013. Za označevanje razredov tveganja se uporabljajo naslednje kratice:

(a) ‚GIRR' (splošno obrestno tveganje);

(b) ‚CSR_NON_SEC' (tveganje kreditnega razmika za nelistinjenje);

(c) ‚CSR_SEC_NON_ACTP' (tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki ni vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo);

(d) ‚CSR_SEC_ACTP' (tveganje kreditnega razmika za listinjenje, ki je vključeno v alternativni trgovalni portfelj s korelacijo);

(e) ‚EQ' (tveganje lastniških finančnih instrumentov);

(f) ‚CM' (blagovno tveganje);

(g) ‚FX' (valutno tveganje).

— Stolpec ‚sestavina' se nanaša na člen 325e(1) Uredbe (EU) št. 575/2013. Za označevanje sestavin metode na podlagi občutljivosti se uporabljajo naslednje kratice:

(a) ‚DELTA' (delta tveganje);

(b) ‚VEGA' (vega tveganje);

(c) ‚CURVATURE' (tveganje ukrivljenosti).

— Stolpec ‚zapadlost' se nanaša na zapadlost dejavnika tveganja, pri čemer so dejavniki tveganja opredeljeni s pomočjo določenih točk v skladu s členi 325l, 325m, 325n, 325o, 325p in 325q Uredbe (EU) št. 575/2013. Za dejavnike vega splošnega obrestnega tveganja, kot so določeni v členu 325l(7) navedene uredbe, se navedeta dve zapadlosti, ločeni z vezajem (npr. ‚0,5 leta – 0,5 leta'), pri čemer se prva nanaša na zapadlost opcije, druga pa na preostalo zapadlost osnovnega instrumenta opcije na datum izteka opcije.

— V stolpcu ‚dodatne specifikacije' so nadalje določeni ustrezni dejavniki tveganja v zvezi z razlikovanjem med dejavniki tveganja inflacije in dejavniki medvalutnega tveganja osnove v skladu s členom 325l Uredbe (EU) št. 575/2013, razlikovanjem med dejavniki tveganja, ki se nanašajo na dolžniške instrumente, in dejavniki tveganja, ki se nanašajo na kreditne zamenjave v skladu s členoma 325m in 325n navedene uredbe, razlikovanjem med dejavniki tveganja promptne cene lastniških finančnih instrumentov in cene repo poslov z lastniškimi finančnimi instrumenti v skladu s členom 325o navedene uredbe ter razlikovanjem med neto pozicijo za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzgor za ta dejavnik tveganja (CVRk+) ali neto pozicijo za tveganje ukrivljenosti ob spremembi navzdol za ta dejavnik tveganja (CVRk-), kot je določeno v členu 325g navedene uredbe.

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| CM | DELTA | 0 let | | CM_D_00.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 0,25 leta | | CM_D_00.25 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 0,5 leta | | CM_D_00.50 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 1 leto | | CM_D_01.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 2 leti | | CM_D_02.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 3 leta | | CM_D_03.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 5 let | | CM_D_05.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 10 let | | CM_D_10.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 15 let | | CM_D_15.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 20 let | | CM_D_20.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | DELTA | 30 let | | CM_D_30.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | VEGA | 0,5 leta | | CM_V_00.50 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | VEGA | 1 leto | | CM_V_01.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | VEGA | 3 leta | | CM_V_03.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | VEGA | 5 let | | CM_V_05.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | VEGA | 10 let | | CM_V_10.00 | Člen 325p Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CM | CURVATURE | | Sprememba navzgor | CM_CU | Člena 325p in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| CM | CURVATURE | | Sprememba navzdol | CM_CD | Člena 325p in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 0,5 leta | Dolžniški instrument | CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 1 leto | Dolžniški instrument | CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 3 leta | Dolžniški instrument | CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 5 let | Dolžniški instrument | CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 10 let | Dolžniški instrument | CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 0,5 leta | Kreditna zamenjava | CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 1 leto | Kreditna zamenjava | CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 3 leta | Kreditna zamenjava | CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 5 let | Kreditna zamenjava | CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | DELTA | 10 let | Kreditna zamenjava | CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | VEGA | 0,5 leta | | CSR_NON_SEC_V_00.50 | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | VEGA | 1 leto | | CSR_NON_SEC_V_01.00 | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | VEGA | 3 leta | | CSR_NON_SEC_V_03.00 | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | VEGA | 5 let | | CSR_NON_SEC_V_05.00 | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | VEGA | 10 let | | CSR_NON_SEC_V_10.00 | Člen 325m Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_NON_SEC | CURVATURE | | Sprememba navzgor | CSR_NON_SEC_CU | Člena 325m in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| CSR_NON_SEC | CURVATURE | | Sprememba navzdol | CSR_NON_SEC_CD | Člena 325m in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 0,5 leta | Dolžniški instrument | CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 1 leto | Dolžniški instrument | CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 3 leta | Dolžniški instrument | CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 5 let | Dolžniški instrument | CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 10 let | Dolžniški instrument | CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 0,5 leta | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 1 leto | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 3 leta | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 5 let | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | DELTA | 10 let | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | VEGA | 0,5 leta | | CSR_SEC_ACTP_V_00.50 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | VEGA | 1 leto | | CSR_SEC_ACTP_V_01.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | VEGA | 3 leta | | CSR_SEC_ACTP_V_03.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | VEGA | 5 let | | CSR_SEC_ACTP_V_05.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | VEGA | 10 let | | CSR_SEC_ACTP_V_10.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_ACTP | CURVATURE | | Sprememba navzgor | CSR_SEC_ACTP_CU | Člena 325n in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| CSR_SEC_ACTP | CURVATURE | | Sprememba navzdol | CSR_SEC_ACTP_CD | Člena 325n in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 0,5 leta | Dolžniški instrument | CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 1 leto | Dolžniški instrument | CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 3 leta | Dolžniški instrument | CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 5 let | Dolžniški instrument | CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 10 let | Dolžniški instrument | CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_DEBT | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 0,5 leta | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 1 leto | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 3 leta | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 5 let | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | DELTA | 10 let | Kreditna zamenjava | CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | VEGA | 0,5 leta | | CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | VEGA | 1 leto | | CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | VEGA | 3 leta | | CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | VEGA | 5 let | | CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | VEGA | 10 let | | CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00 | Člen 325n Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| CSR_SEC_NON_ACTP | CURVATURE | | Sprememba navzgor | CSR_SEC_NON_ACTP_CU | Člena 325n in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| CSR_SEC_NON_ACTP | CURVATURE | | Sprememba navzdol | CSR_SEC_NON_ACTP_CD | Člena 325n in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | DELTA | | Promptna cena | EQ_D_SPOT | Člen 325o Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | DELTA | | Cena repo posla | EQ_D_REPO | Člen 325o Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | VEGA | 0,5 leta | | EQ_V_00.50 | Člen 325o Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | VEGA | 1 leto | | EQ_V_01.00 | Člen 325o Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | VEGA | 3 leta | | EQ_V_03.00 | Člen 325o Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | VEGA | 5 let | | EQ_V_05.00 | Člen 325o Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | VEGA | 10 let | | EQ_V_10.00 | Člen 325o Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | CURVATURE | | Sprememba navzgor | EQ_CU | Člena 325o in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| EQ | CURVATURE | | Sprememba navzdol | EQ_CD | Člena 325o in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| FX | DELTA | | | FX_D | Člen 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| FX | VEGA | 0,5 leta | | FX_V_00.50 | Člen 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| FX | VEGA | 1 leto | | FX_V_01.00 | Člen 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| FX | VEGA | 3 leta | | FX_V_03.00 | Člen 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| FX | VEGA | 5 let | | FX_V_05.00 | Člen 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| FX | VEGA | 10 let | | FX_V_10.00 | Člen 325q Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| FX | CURVATURE | | Sprememba navzgor | FX_CU | Člena 325q in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| FX | CURVATURE | | Sprememba navzdol | FX_CD | Člena 325q in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 0,25 leta | | GIRR_D_00.25 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 0,5 leta | | GIRR_D_00.50 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 1 leto | | GIRR_D_01.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 2 leti | | GIRR_D_02.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 3 leta | | GIRR_D_03.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 5 let | | GIRR_D_05.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 10 let | | GIRR_D_10.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 15 let | | GIRR_D_15.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 20 let | | GIRR_D_20.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | 30 let | | GIRR_D_30.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | | Inflacija | GIRR_D_INF | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | | Medvalutna osnova (prek EUR) | GIRR_D_CRO_EUR | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | DELTA | | Medvalutna osnova (prek USD) | GIRR_D_CRO_USD | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 0,5 leta – 0,5 leta | | GIRR_V_00.50_00.50 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto < 0,5 leta | | GIRR_V_01.00_00.50 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 3 leta – 0,5 leta | | GIRR_V_03.00_00.50 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| GIRR | VEGA | 5 let – 0,5 leta | | GIRR_V_05.00_00.50 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let – 0,5 leta | | GIRR_V_10.00_00.50 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 0,5 leta – 1 leto | | GIRR_V_00.50_01.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto – 1 leto | | GIRR_V_01.00_01.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 3 leta – 1 leto | | GIRR_V_03.00_01.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 5 let – 1 leto | | GIRR_V_05.00_01.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let – 1 leto | | GIRR_V_10.00_01.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 0,5 leta – 3 leta | | GIRR_V_00.50_03.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto < 3 leta | | GIRR_V_01.00_03.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 3 leta – 3 leta | | GIRR_V_03.00_03.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 5 let – 3 leta | | GIRR_V_05.00_03.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let – 3 leta | | GIRR_V_10.00_03.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 0,5 leta – 5 let | | GIRR_V_00.50_05.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto < 5 let | | GIRR_V_01.00_05.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 3 let – 5 leta | | GIRR_V_03.00_05.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 5 let – 5 let | | GIRR_V_05.00_05.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let – 5 let | | GIRR_V_10.00_05.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| GIRR | VEGA | 0,5 leta – 10 let | | GIRR_V_00.50_10.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto < 10 let | | GIRR_V_01.00_10.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 3 leta – 10 let | | GIRR_V_03.00_10.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 5 let – 10 let | | GIRR_V_05.00_10.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let – 10 let | | GIRR_V_10.00_10.00 | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 0,5 leta | Inflacija | GIRR_V_00.50_INF | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto | Inflacija | GIRR_V_01.00_INF | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 3 leta | Inflacija | GIRR_V_03.00_INF | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 5 let | Inflacija | GIRR_V_05.00_INF | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let | Inflacija | GIRR_V_10.00_INF | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 0,5 leta | Medvalutna osnova (prek EUR) | GIRR_V_00.50_CRO_EUR | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto | Medvalutna osnova (prek EUR) | GIRR_V_01.00_CRO_EUR | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 3 leta | Medvalutna osnova (prek EUR) | GIRR_V_03.00_CRO_EUR | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 5 let | Medvalutna osnova (prek EUR) | GIRR_V_05.00_CRO_EUR | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let | Medvalutna osnova (prek EUR) | GIRR_V_10.00_CRO_EUR | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 0,5 leta | Medvalutna osnova (prek USD) | GIRR_V_00.50_CRO_USD | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 1 leto | Medvalutna osnova (prek USD) | GIRR_V_01.00_CRO_USD | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |

| Razred tveganja | Sestavina | Zapadlost | Dodatne specifikacije | Identifikator dejavnika tveganja | Pravna podlaga |
|---|---|---|---|---|---|
| GIRR | VEGA | 3 leta | Medvalutna osnova (prek USD) | GIRR_V_03.00_CRO_USD | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 5 let | Medvalutna osnova (prek USD) | GIRR_V_05.00_CRO_USD | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | VEGA | 10 let | Medvalutna osnova (prek USD) | GIRR_V_10.00_CRO_USD | Člen 325l Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | CURVATURE | | Sprememba navzgor | GIRR_CU | Člena325l in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013 |
| GIRR | CURVATURE | | Sprememba navzdol | GIRR_CD | Člena325l in 325g Uredbe (EU) št. 575/2013“ |

*PRILOGA IV*

*„PRILOGA VII*

**REZULTATI PORTFELJEV ZA NADZORNISKO PRIMERJANJE. TRŽNO TVEGANJE**

| REZULTATI PORTFELJEV ZA PRIMERJANJE TRŽNO TVEGANJE | | | |
|---|---|---|---|
| **Številka predloge** | **Koda predloge** | **Ime predloge / skupine predlog** | **Kratko ime** |
| | | **ZAČETNA TRŽNA VREDNOST** | |
| 106,1 | C 106.00 | ZAČETNO TRŽNO VREDNOTENJE IN UTEMELJITEV IZKLJUČITVE | IMV |
| 106,2 | C 106.01 | OBČUTLJIVOSTI NA TVEGANJA PO INSTRUMENTIH | SENSITIVITIES |
| | | **VaR, sVaR in PV** | |
| 107,1 | C 107.01 | PODATKI | VaR&SVaR 1 |
| 107,2 | C 107.02 | REZULTATI V VALUTI **PORTFELJA EBA** | VaR&SVaR 2 |
| | | **ČASOVNA VRSTA PODATKOV O POSLOVNEM IZIDU** | |
| 108 | C 108.00 | ČASOVNA VRSTA PODATKOV O POSLOVNEM IZIDU | P&L |
| | | **PRESEŽNO TVEGANJE NEPLAČILA IN MIGRACIJE (IRC)** | |
| 109,1 | C 109.01 | PRESEŽNO TVEGANJE NEPLAČILA IN MIGRACIJE. PODATKI O MODELU | IRC 1 |
| 109,2 | C 109.02 | PRESEŽNO TVEGANJE NEPLAČILA IN MIGRACIJE. PODATKI PO PORTFELJIH | IRC 2 |
| 109,3 | C 109.03 | PRESEŽNO TVEGANJE NEPLAČILA IN MIGRACIJE. ZNESEK PO PORTFELJU/DATUMU | IRC 3 |
| | | **TRGOVANJE S KORELACIJO** | |
| 110,1 | C 110.01 | TRGOVANJE S KORELACIJO. PODATKI O MODELU | CT 1 |
| 110,2 | C 110.02 | TRGOVANJE S KORELACIJO. PODATKI PO PORTFELJIH | CT 2 |
| 110,3 | C 110.03 | TRGOVANJE S KORELACIJO. ZNESEK PO PORTFELJU/DATUMU | CT 3 |
| | | **ASA (SBM in DRC)** | |
| 120,1 | C 120.01 | SBM. OBČUTLJIVOSTI NA TVEGANJA PO INSTRUMENTU/PORTFELJU | SBM 1 |
| 120,2 | C 120.02 | SBM. SESTAVA KAPITALSKIH ZAHTEV PO PORTFELJIH | SBM 2 |
| 120,4 | C 120.04 | DRC. TRŽNE VREDNOSTI IN BRUTO ZNESKI SKOKOVITEGA NARAŠČANJA VERJETNOSTI NEPLAČILA (JTD) PO INSTRUMENTIH/PORTFELJIH | DRC 1 |
| 120,5 | C 120.05 | DRC. SESTAVA KAPITALSKIH ZAHTEV PO PORTFELJIH | DRC 2 |
| 120,6 | C 120.06 | ASA. KAPITALSKE ZAHTEVE PO PORTFELJIH | ASA OFR |



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

## C 106.00 – ZAČETNO TRŽNO VREDNOTENJE IN UTEMELJITEV IZKLJUČITVE

| Številka instrumenta | Modeliranost instrumenta za VaR + sVaR (DA/NE) | Modeliranost instrumenta za IRC (DA/NE) | Modeliranost instrumenta za trgovanje s korela-cijo (DA/NE) | Utemeljitev izključitve | Polje za prosto besedilo | Začetna tržna vrednost |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 | 0060 | 0070 |
| | | | | | | |

## C 106.01 – OBČUTLJIVOSTI NA TVEGANJA PO INSTRUMENTIH

**Številka instrumenta**

| Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti poročanja) | Valuta poročanja | Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti instrumenta EBA) | Model določanja cen | Opredelitev občutljivosti | Polje za prosto besedilo | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0010 | 0020 | 0030 | 0050 | 0060 | 0070 | 0080 | 0090 | 0100 | 110 | 120 |
| | | | | | | | | | | |

## C 107.01 – VaR, sVaR in PV. PODATKI

| | | Možnost | Polje za prosto besedilo |
|---|---|---|---|
| | | 0010 | 0020 |
| **Tvegana vrednost (VaR)** | | | |
| 0010 | **Metodologija** | | |
| 0020 | **Izračun 10-dnevnega obdobja** | | |

| | | Možnost | Polje za prosto besedilo |
|---|---|---|---|
| | | 0010 | 0020 |
| 0030 | **Dolžina obdobja spremljanja** | | |
| 0040 | **Tehtanje podatkov** | | |
| 0050 | **Prištevek za testiranje za nazaj** | | |
| 0060 | **Regulativni prištevek za tvegano vrednost (VaR)** | | |
| **Stresna tvegana vrednost (sVaR)** | | | |
| 0070 | **Metodologija** | | |
| 0080 | **Izračun 10-dnevnega obdobja** | | |
| 0090 | **Regulativni prištevek za stresno tvegano vrednost (sVaR)** | | |
| 0100 | **Obdobje za stresno tvegano vrednost (sVaR)** | | |

**C 107.02 – VaR in sVaR za trgovalne portfelje brez korelacije. REZULTATI V VALUTI PORTFELJA EBA**

**Portfelj**

| Datum | Tvegana vrednost (VaR) | Stresna tvegana vrednost (sVaR) | Sedanja vrednost (PV) |
|---|---|---|---|
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 |
| | | | |

**C 108.00 – ČASOVNA VRSTA PODATKOV O POSLOVNEM IZIDU**

**Portfelj**

| Datum | **Dnevni poslovni izid** |
|---|---|
| 0010 | 0020 |
| | |

**C 109.01 – IRC. PODATKI O MODELU**

| | | **Možnost** | **Polje za prosto besedilo** |
|---|---|---|---|
| **Vrsti-ca** | **Postavka** | 0010 | 0020 |
| 0010 | **Število dejavnikov za modeliranje** | | |
| 0020 | **Vir izgub ob neplačilu (LGD)** | | |

**C 109.02 – IRC. PODATKI PO PORTFELJIH**

**Portfelj**

| | | Možnost | Polje za prosto besedilo |
|---|---|---|---|
| **Vrsti-ca** | **Postavka** | 0010 | 0020 |
| 0010 | **Obdobje likvidnosti** | | |
| 0020 | **Vir verjetnosti neplačila** | | |
| 0030 | **Vir matrik prehoda** | | |

**C 109.03 – IRC. ZNESEK PO PORTFELJU/DATUMU**

**Portfelj**

| Datum | Presežno tveganje neplačila in migracije (IRC) |
|---|---|
| 0010 | 0020 |
| | |





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

**C 110.01 – TRGOVANJE S KORELACIJO. PODATKI O MODELU**

| | | Možnost | Polje za prosto besedilo |
|---|---|---|---|
| Vrstica | Postavka | 0010 | 0020 |
| 0010 | **Število dejavnikov za modeliranje** | | |
| 0020 | **Vir izgub ob neplačilu (LGD)** | | |

**C 110.02 – TRGOVANJE S KORELACIJO. PODATKI PO PORTFELJIH**

**Portfelj**

| | | Možnost | Polje za prosto besedilo |
|---|---|---|---|
| Vrstica | Postavka | 0010 | 0020 |
| 0010 | **Obdobje likvidnosti** | | |
| 0020 | **Vir verjetnosti neplačila** | | |
| 0030 | **Vir matrik prehoda** | | |

**C 110.03 –TRGOVANJE S KORELACIJO. VSA CENOVNA TVEGANJA (APR) PO PORTFELJIH/DATUMU**

**Portfelj**

| Datum | **Vsa cenovna tveganja (APR)** |
|---|---|
| 0010 | 0060 |
| | |

**C 120.01 – SBM. OBČUTLJIVOSTI NA TVEGANJA PO INSTRUMENTU/PORTFELJU**

**Portfelj**

| **Številka instrumenta** | **Identifikator dejavnika tveganja** | **Skupina** | **Dodatni identifikator** | **Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti poročanja)** | **Valuta poročanja** | **Občutljivost na tveganje (rezultati v valuti portfelja EBA)** | **Utež tveganja** | **Dodatni identifikator 2** | **Kategorija kreditne kakovosti** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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. SESTAVA KAPITALSKIH ZAHTEV PO PORTFELJIH

**Portfelj**

| Razred tveganja | Sestavina tveganja | Scenarij korelacij | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti poročanja) | Valuta poročanja | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti portfelja EBA) | Pozicije brez izbirnosti, za katere se uporabljajo kapitalske zahteve za tveganje ukrivljenosti | Pristop osnovne valute, ki se uporablja za delta valutno tveganje in valutno tveganje ukrivljenosti | Deljenje sestavin tveganja ukrivljenosti za valutno tveganje s skalarjem | Predložitev rezultatov portfeljev za validacijo SBM | Polje za prosto besedilo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 | 0060 | 0070 | 0080 | 0090 | 0950 | 0100 |
| | | | | | | | | | | |

## C 120.04 – DRC. Tržne vrednosti in bruto zneski skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila po instrumentih/portfeljih

**Portfelj**

*Celo število*

| Številka instrumenta | Razred tveganja | Bucket1 | Bucket2 | Dolžnik | Kategorija kreditne kakovosti | Utež tveganja neplačila | Prednost | Zapadlost | Stopnja poplačljivosti | Usmerjenost | Točka vključitve (%) | Točka izločitve (%) | Rezultati v valuti poročanja | | | | Rezultati v valuti portfelja EBA | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | Hipotetični znesek | Poslovni izid + prilagoditev (P&L + Adjustment) | Bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila | Valuta | Hipotetični znesek | Poslovni izid + prilagoditev (P&L + Adjustment) | Bruto znesek skokovitega naraščanja verjetnosti neplačila |
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 | 0060 | 0070 | 0080 | 0090 | 0100 | 0110 | 0120 | 0130 | 0140 | 0150 | 0160 | 0170 | 0180 | 0190 | 0200 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**C 120.05 – DRC. SESTAVA KAPITALSKIH ZAHTEV PO PORTFELJIH**

**Portfelj**

*Celo število*

| Razred tveganja | Bucket1 | Bucket2 | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti poročanja) | Valuta poročanja | Kapitalske zahteve (rezultati v valuti portfelja EBA) |
|---|---|---|---|---|---|
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 | 0060 |
| | | | | | |

**C 120.06 – ASA. KAPITALSKE ZAHTEVE**

| Številka portfelja | Rezultati v valuti poročanja | | | Rezultati v valuti portfelja EBA | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kapitalske zahteve za metodo na podlagi občutljivosti | Kapitalske zahteve za tveganje neplačila | Kapitalske zahteve za pribitek za preostala tveganja | Kapitalske zahteve za metodo na podlagi občutljivosti | Kapitalske zahteve za tveganje neplačila | Kapitalske zahteve za pribitek za preostala tveganja |
| 0010 | 0020 | 0030 | 0040 | 0050 | 0060 | 0070“ |
| | | | | | | |



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

*PRILOGA V*

*„PRILOGA X*

**Portfelji za validacijo SBM**

| Ime lista | Opis |
|---|---|
| Instrumenti | Instrumenti (občutljivosti in pozicije tveganja ukrivljenosti) za namene validacije SBM |
| Portfelji | Portfelji za validacijo SBM, opredeljeni kot kombinacije instrumentov, opredeljenih v tej prilogi |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_IRV_b25# | GIRR_V_10.00_10.00 | USD | | | | 400,00 |
| S_IRV_b24# | GIRR_V_10.00_05.00 | USD | | | | 200,00 |
| S_IRV_b23# | GIRR_V_10.00_03.00 | USD | | | | – 900,00 |
| S_IRV_b22# | GIRR_V_10.00_01.00 | USD | | | | 950,00 |
| S_IRV_b21# | GIRR_V_10.00_00.50 | USD | | | | – 350,00 |
| S_IRV_b20# | GIRR_V_05.00_10.00 | USD | | | | 1 000,00 |
| S_IRV_b19# | GIRR_V_05.00_05.00 | USD | | | | – 300,00 |
| S_IRV_b18# | GIRR_V_05.00_03.00 | USD | | | | 50,00 |
| S_IRV_b17# | GIRR_V_05.00_01.00 | USD | | | | 300,00 |
| S_IRV_b16# | GIRR_V_05.00_00.50 | USD | | | | – 50,00 |
| S_IRV_e3# | GIRR_V_03.00_CRO_USD | BRL | | | | 500,00 |
| S_IRV_b15# | GIRR_V_03.00_10.00 | USD | | | | – 400,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_IRV_c1# | GIRR_V_00.50_00.50 | CLP | | | | 300,00 |
| S_IRV_d1# | GIRR_V_00.50_00.50 | EUR | | | | – 4 750,00 |
| S_IRV_e1# | GIRR_V_00.50_00.50 | BRL | | | | – 500,00 |
| S_IRD_b11# | GIRR_D_INF | USD | | | | – 50 000,00 |
| S_IRD_d11# | GIRR_D_INF | CLP | | | | 95 000,00 |
| S_IRD_e11# | GIRR_D_INF | EUR | DE | | | – 65 000,00 |
| S_IRD_e13# | GIRR_D_INF | EUR | FR | | | – 100 000,00 |
| S_IRD_d12# | GIRR_D_CRO_USD | CLP | | | | 10 500,00 |
| S_IRD_e12# | GIRR_D_CRO_USD | EUR | | | | – 85 000,00 |
| S_IRD_b12# | GIRR_D_CRO_EUR | USD | | | | – 65 000,00 |
| S_IRD_b10# | GIRR_D_30.00 | USD | OIS | | | – 50 000,00 |
| S_IRD_c10# | GIRR_D_30.00 | USD | Libor3m | | | 10 000,00 |
| S_IRD_d10# | GIRR_D_30.00 | CLP | OIS | | | 15 000,00 |
| S_IRD_e10# | GIRR_D_30.00 | EUR | OIS | | | – 120 000,00 |
| S_IRD_b9# | GIRR_D_20.00 | USD | OIS | | | 200 000,00 |
| S_IRD_c9# | GIRR_D_20.00 | USD | Libor3m | | | – 30 000,00 |
| S_IRD_d9# | GIRR_D_20.00 | CLP | OIS | | | 90 000,00 |
| S_IRD_e9# | GIRR_D_20.00 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_b8# | GIRR_D_15.00 | USD | OIS | | | 30 000,00 |
| S_IRD_c8# | GIRR_D_15.00 | USD | Libor3m | | | 10 000,00 |
| S_IRD_d8# | GIRR_D_15.00 | CLP | OIS | | | 70 000,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_IRD_e8# | GIRR_D_15.00 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_b7# | GIRR_D_10.00 | USD | OIS | | | 2 000,00 |
| S_IRD_c7# | GIRR_D_10.00 | USD | Libor3m | | | – 100 000,00 |
| S_IRD_d7# | GIRR_D_10.00 | CLP | OIS | | | – 25 000,00 |
| S_IRD_e7# | GIRR_D_10.00 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_b6# | GIRR_D_05.00 | USD | OIS | | | – 90 000,00 |
| S_IRD_c6# | GIRR_D_05.00 | USD | Libor3m | | | – 35 000,00 |
| S_IRD_d6# | GIRR_D_05.00 | CLP | OIS | | | – 5 000,00 |
| S_IRD_e6# | GIRR_D_05.00 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_b5# | GIRR_D_03.00 | USD | OIS | | | 85 000,00 |
| S_IRD_c5# | GIRR_D_03.00 | USD | Libor3m | | | 55 000,00 |
| S_IRD_d5# | GIRR_D_03.00 | CLP | OIS | | | – 100 000,00 |
| S_IRD_e5# | GIRR_D_03.00 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_b4# | GIRR_D_02.00 | USD | OIS | | | – 10 000,00 |
| S_IRD_c4# | GIRR_D_02.00 | USD | Libor3m | | | 10 000,00 |
| S_IRD_d4# | GIRR_D_02.00 | CLP | OIS | | | 5 000,00 |
| S_IRD_e4# | GIRR_D_02.00 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_b3# | GIRR_D_01.00 | USD | OIS | | | – 65 000,00 |
| S_IRD_c3# | GIRR_D_01.00 | USD | Libor3m | | | 70 000,00 |
| S_IRD_d3# | GIRR_D_01.00 | CLP | OIS | | | 10 000,00 |
| S_IRD_e3# | GIRR_D_01.00 | EUR | OIS | | | – 50 000,00 |
| S_IRD_b2# | GIRR_D_00.50 | USD | OIS | | | 15 000,00 |
| S_IRD_c2# | GIRR_D_00.50 | USD | Libor3m | | | – 40 000,00 |
| S_IRD_d2# | GIRR_D_00.50 | CLP | OIS | | | 45 000,00 |
| S_IRD_e2# | GIRR_D_00.50 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_a1# | GIRR_D_00.25 | USD | OIS | | | 30 000,00 |
| S_IRD_b1# | GIRR_D_00.25 | USD | OIS | | | 20 000,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_IRD_c1# | GIRR_D_00.25 | USD | Libor3m | | | – 30 000,00 |
| S_IRD_d1# | GIRR_D_00.25 | CLP | OIS | | | – 30 000,00 |
| S_IRD_e1# | GIRR_D_00.25 | EUR | OIS | | | 100,00 |
| S_IRD_f1# | GIRR_D_00.25 | DKK | OIS | | | 100,00 |
| S_IRC_a1# | GIRR_CU | USD | | | | – 18 466,83 |
| S_IRC_b1# | GIRR_CU | USD | | | | 92 233,09 |
| S_IRC_c1# | GIRR_CU | CLP | | | | – 1 270,00 |
| S_IRC_d1# | GIRR_CU | EUR | | | | – 253,12 |
| S_IRC_e1# | GIRR_CU | VND | | | | – 11 950,00 |
| S_IRC_a1# | GIRR_CD | USD | | | | 18 647,66 |
| S_IRC_b1# | GIRR_CD | USD | | | | – 93 178,71 |
| S_IRC_c1# | GIRR_CD | CLP | | | | 450,00 |
| S_IRC_d1# | GIRR_CD | EUR | | | | – 3 237,08 |
| S_IRC_e1# | GIRR_CD | VND | | | | – 4 030,00 |
| S_FXV_b4# | FX_V_5.00 | EUR_CLP | | | | 200,00 |
| S_FXV_d4# | FX_V_5.00 | CHF_VND | | | | 1 500,00 |
| S_FXV_b3# | FX_V_3.00 | EUR_CLP | | | | – 400,00 |
| S_FXV_d3# | FX_V_3.00 | CHF_VND | | | | 1 000,00 |
| S_FXV_b5# | FX_V_10.00 | EUR_CLP | | | | 150,00 |
| S_FXV_d5# | FX_V_10.00 | CHF_VND | | | | – 2 000,00 |
| S_FXV_b2# | FX_V_1.00 | EUR_CLP | | | | 300,00 |
| S_FXV_d2# | FX_V_1.00 | CHF_VND | | | | 3 750,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | IZDAJATELJ A | | | 100,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQV_aa4# | EQ_V_5.00 | 5 | IZDAJATELJ AA | | | 1 200,00 |
| S_EQV_ac1# | EQ_V_5.00 | 7 | IZDAJATELJ AC | | | – 50,00 |
| S_EQV_ae4# | EQ_V_5.00 | 9 | IZDAJATELJ AE | | | 600,00 |
| S_EQV_af4# | EQ_V_5.00 | 10 | IZDAJATELJ AF | | | 375,00 |
| S_EQV_b4# | EQ_V_5.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 50,00 |
| S_EQV_f4# | EQ_V_5.00 | 5 | IZDAJATELJ F | | | 450,00 |
| S_EQV_j4# | EQ_V_5.00 | 9 | IZDAJATELJ J | | | – 200,00 |
| S_EQV_k4# | EQ_V_5.00 | 10 | IZDAJATELJ K | | | – 825,00 |
| S_EQV_m1# | EQ_V_5.00 | 11 | IZDAJATELJ M | | | – 700,00 |
| S_EQV_n4# | EQ_V_5.00 | 12 | INDEKS N | | | 850,00 |
| S_EQV_o4# | EQ_V_5.00 | 12 | INDEKS O | | | 150,00 |
| S_EQV_y1# | EQ_V_5.00 | 3 | IZDAJATELJ Y | | | 700,00 |
| S_EQV_a4# | EQ_V_3.00 | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 500,00 |
| S_EQV_aa3# | EQ_V_3.00 | 5 | IZDAJATELJ AA | | | – 850,00 |
| S_EQV_ad1# | EQ_V_3.00 | 8 | IZDAJATELJ AD | | | 300,00 |
| S_EQV_ae3# | EQ_V_3.00 | 9 | IZDAJATELJ AE | | | – 450,00 |
| S_EQV_af3# | EQ_V_3.00 | 10 | IZDAJATELJ AF | | | – 725,00 |
| S_EQV_b3# | EQ_V_3.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | – 500,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQV_f3# | EQ_V_3.00 | 5 | IZDAJATELJ F | | | 250,00 |
| S_EQV_j3# | EQ_V_3.00 | 9 | IZDAJATELJ J | | | – 900,00 |
| S_EQV_k3# | EQ_V_3.00 | 10 | IZDAJATELJ K | | | – 975,00 |
| S_EQV_n3# | EQ_V_3.00 | 12 | INDEKS N | | | – 1 250,00 |
| S_EQV_o3# | EQ_V_3.00 | 12 | INDEKS O | | | 100,00 |
| S_EQV_x1# | EQ_V_3.00 | 2 | IZDAJATELJ X | | | – 200,00 |
| S_EQV_z1# | EQ_V_3.00 | 4 | IZDAJATELJ Z | | | – 800,00 |
| S_EQV_a6# | EQ_V_10.00 | 1 | IZDAJATELJ A | | | 100,00 |
| S_EQV_aa5# | EQ_V_10.00 | 5 | IZDAJATELJ AA | | | – 300,00 |
| S_EQV_ab1# | EQ_V_10.00 | 6 | IZDAJATELJ AB | | | – 400,00 |
| S_EQV_ae5# | EQ_V_10.00 | 9 | IZDAJATELJ AE | | | – 850,00 |
| S_EQV_af5# | EQ_V_10.00 | 10 | IZDAJATELJ AF | | | 525,00 |
| S_EQV_b5# | EQ_V_10.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 500,00 |
| S_EQV_f5# | EQ_V_10.00 | 5 | IZDAJATELJ F | | | 600,00 |
| S_EQV_j5# | EQ_V_10.00 | 9 | IZDAJATELJ J | | | 150,00 |
| S_EQV_k5# | EQ_V_10.00 | 10 | IZDAJATELJ K | | | 300,00 |
| S_EQV_n5# | EQ_V_10.00 | 12 | INDEKS N | | | 225,00 |
| S_EQV_o5# | EQ_V_10.00 | 12 | INDEKS O | | | – 200,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQV_q1# | EQ_V_10.00 | 13 | INDEKS Q | | | – 800,00 |
| S_EQV_a3# | EQ_V_1.00 | 1 | IZDAJATELJ A | | | 400,00 |
| S_EQV_aa2# | EQ_V_1.00 | 5 | IZDAJATELJ AA | | | – 400,00 |
| S_EQV_ae2# | EQ_V_1.00 | 9 | IZDAJATELJ AE | | | – 250,00 |
| S_EQV_af2# | EQ_V_1.00 | 10 | IZDAJATELJ AF | | | – 1 150,00 |
| S_EQV_b2# | EQ_V_1.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 200,00 |
| S_EQV_f2# | EQ_V_1.00 | 5 | IZDAJATELJ F | | | – 750,00 |
| S_EQV_j2# | EQ_V_1.00 | 9 | IZDAJATELJ J | | | 350,00 |
| S_EQV_k2# | EQ_V_1.00 | 10 | IZDAJATELJ K | | | 1 050,00 |
| S_EQV_n2# | EQ_V_1.00 | 12 | INDEKS N | | | – 800,00 |
| S_EQV_o2# | EQ_V_1.00 | 12 | INDEKS O | | | 400,00 |
| S_EQV_a1# | EQ_V_0.50 | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 100,00 |
| S_EQV_a2# | EQ_V_0.50 | 1 | IZDAJATELJ A | | | 700,00 |
| S_EQV_aa1# | EQ_V_0.50 | 5 | IZDAJATELJ AA | | | 950,00 |
| S_EQV_ae1# | EQ_V_0.50 | 9 | IZDAJATELJ AE | | | 50,00 |
| S_EQV_af1# | EQ_V_0.50 | 10 | IZDAJATELJ AF | | | – 300,00 |
| S_EQV_b1# | EQ_V_0.50 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 900,00 |
| S_EQV_c1# | EQ_V_0.50 | 2 | IZDAJATELJ C | | | – 500,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQV_d1# | EQ_V_0.50 | 3 | IZDAJATELJ D | | | 600,00 |
| S_EQV_e1# | EQ_V_0.50 | 4 | IZDAJATELJ E | | | – 800,00 |
| S_EQV_f1# | EQ_V_0.50 | 5 | IZDAJATELJ F | | | 1 000,00 |
| S_EQV_g1# | EQ_V_0.50 | 6 | IZDAJATELJ G | | | – 400,00 |
| S_EQV_h1# | EQ_V_0.50 | 7 | IZDAJATELJ H | | | – 50,00 |
| S_EQV_i1# | EQ_V_0.50 | 8 | IZDAJATELJ I | | | 300,00 |
| S_EQV_j1# | EQ_V_0.50 | 9 | IZDAJATELJ J | | | 50,00 |
| S_EQV_k1# | EQ_V_0.50 | 10 | IZDAJATELJ K | | | – 300,00 |
| S_EQV_l1# | EQ_V_0.50 | 11 | IZDAJATELJ L | | | 1 000,00 |
| S_EQV_n1# | EQ_V_0.50 | 12 | INDEKS N | | | 750,00 |
| S_EQV_o1# | EQ_V_0.50 | 12 | INDEKS O | | | – 500,00 |
| S_EQV_p1# | EQ_V_0.50 | 13 | INDEKS P | | | 40,00 |
| S_EQD_a1# | EQ_D_SPOT | 1 | IZDAJATELJ A | | | 16 500,00 |
| S_EQD_a2# | EQ_D_SPOT | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 35 000,00 |
| S_EQD_b1# | EQ_D_SPOT | 1 | IZDAJATELJ B | | | 20 000,00 |
| S_EQD_c1# | EQ_D_SPOT | 2 | IZDAJATELJ C | | | 66 000,00 |
| S_EQD_d1# | EQ_D_SPOT | 3 | IZDAJATELJ D | | | 1 700,00 |
| S_EQD_e1# | EQ_D_SPOT | 4 | IZDAJATELJ E | | | 1 100,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQD_f1# | EQ_D_SPOT | 5 | IZDAJATELJ F | | | 25 000,00 |
| S_EQD_g1# | EQ_D_SPOT | 5 | IZDAJATELJ G | | | 8 400,00 |
| S_EQD_h1# | EQ_D_SPOT | 6 | IZDAJATELJ H | | | 22 500,00 |
| S_EQD_i1# | EQ_D_SPOT | 7 | IZDAJATELJ I | | | – 12 300,00 |
| S_EQD_j1# | EQ_D_SPOT | 8 | IZDAJATELJ J | | | – 450,00 |
| S_EQD_k1# | EQ_D_SPOT | 9 | IZDAJATELJ K | | | – 143,00 |
| S_EQD_l1# | EQ_D_SPOT | 9 | IZDAJATELJ L | | | – 143,00 |
| S_EQD_m1# | EQ_D_SPOT | 10 | IZDAJATELJ M | | | – 100,00 |
| S_EQD_n1# | EQ_D_SPOT | 10 | IZDAJATELJ N | | | – 100,00 |
| S_EQD_o1# | EQ_D_SPOT | 11 | IZDAJATELJ O | | | – 19 600,00 |
| S_EQD_q1# | EQ_D_SPOT | 12 | INDEKS Q | | | 1 100,00 |
| S_EQD_r1# | EQ_D_SPOT | 12 | INDEKS R | | | – 40 000,00 |
| S_EQD_s1# | EQ_D_SPOT | 13 | INDEKS S | | | – 1 950,00 |
| S_EQD_s2# | EQ_D_SPOT | 13 | INDEKS S | | | 280,00 |
| S_EQD_t2# | EQ_D_SPOT | 13 | INDEKS T | | | 3 150,00 |
| S_EQD_u1# | EQ_D_SPOT | 9 | IZDAJATELJ U | | | – 57,00 |
| S_EQD_v1# | EQ_D_SPOT | 10 | IZDAJATELJ V | | | – 100,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQD_a3# | EQ_D_REPO | 1 | IZDAJATELJ A | | | 50 000,00 |
| S_EQD_aa1# | EQ_D_REPO | 6 | IZDAJATELJ AA | | | 79 000,00 |
| S_EQD_ab1# | EQ_D_REPO | 7 | IZDAJATELJ AB | | | 31 000,00 |
| S_EQD_ac1# | EQ_D_REPO | 8 | IZDAJATELJ AC | | | – 10 000,00 |
| S_EQD_b2# | EQ_D_REPO | 1 | IZDAJATELJ B | | | – 39 000,00 |
| S_EQD_f2# | EQ_D_REPO | 5 | IZDAJATELJ F | | | 90 000,00 |
| S_EQD_g2# | EQ_D_REPO | 5 | IZDAJATELJ G | | | 60 000,00 |
| S_EQD_k2# | EQ_D_REPO | 9 | IZDAJATELJ K | | | – 14 250,00 |
| S_EQD_l2# | EQ_D_REPO | 9 | IZDAJATELJ L | | | – 150 000,00 |
| S_EQD_m2# | EQ_D_REPO | 10 | IZDAJATELJ M | | | – 85 000,00 |
| S_EQD_n2# | EQ_D_REPO | 10 | IZDAJATELJ N | | | – 72 000,00 |
| S_EQD_p1# | EQ_D_REPO | 11 | IZDAJATELJ P | | | 48 000,00 |
| S_EQD_q2# | EQ_D_REPO | 12 | INDEKS Q | | | 85 000,00 |
| S_EQD_r2# | EQ_D_REPO | 12 | INDEKS R | | | – 40 000,00 |
| S_EQD_t1# | EQ_D_REPO | 13 | INDEKS T | | | – 125 000,00 |
| S_EQD_x1# | EQ_D_REPO | 2 | IZDAJATELJ X | | | 75 000,00 |
| S_EQD_y1# | EQ_D_REPO | 3 | IZDAJATELJ Y | | | 4 800,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQD_z1# | EQ_D_REPO | 4 | IZDAJATELJ Z | | | – 15 000,00 |
| S_EQC_a1# | EQ_CU | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 37 820,00 |
| S_EQC_a2# | EQ_CU | 1 | IZDAJATELJ A | | | 77 655,00 |
| S_EQC_aa1# | EQ_CU | 2 | IZDAJATELJ AA | | | 39 300,00 |
| S_EQC_ab1# | EQ_CU | 4 | IZDAJATELJ AB | | | 17 262,00 |
| S_EQC_ac1# | EQ_CU | 5 | IZDAJATELJ AC | | | 7 139,60 |
| S_EQC_ad1# | EQ_CU | 6 | IZDAJATELJ AD | | | – 3 642,50 |
| S_EQC_ae1# | EQ_CU | 7 | IZDAJATELJ AE | | | 3 900,00 |
| S_EQC_af1# | EQ_CU | 8 | IZDAJATELJ AF | | | 41 550,00 |
| S_EQC_ag1# | EQ_CU | 9 | IZDAJATELJ AG | | | 36 860,00 |
| S_EQC_ah1# | EQ_CU | 10 | IZDAJATELJ AH | | | 22 150,00 |
| S_EQC_b1# | EQ_CU | 1 | IZDAJATELJ B | | | 20 677,50 |
| S_EQC_c1# | EQ_CU | 2 | IZDAJATELJ C | | | – 31 440,00 |
| S_EQC_d1# | EQ_CU | 3 | IZDAJATELJ D | | | 6 238,00 |
| S_EQC_e1# | EQ_CU | 4 | IZDAJATELJ E | | | – 21 605,00 |
| S_EQC_f1# | EQ_CU | 5 | IZDAJATELJ F | | | – 2 850,00 |
| S_EQC_g1# | EQ_CU | 6 | IZDAJATELJ G | | | – 3 642,50 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQC_h1# | EQ_CU | 7 | IZDAJATELJ H | | | – 7 800,00 |
| S_EQC_i1# | EQ_CU | 8 | IZDAJATELJ I | | | – 29 550,00 |
| S_EQC_j1# | EQ_CU | 9 | IZDAJATELJ J | | | – 216 320,00 |
| S_EQC_k1# | EQ_CU | 10 | IZDAJATELJ K | | | 1 950,00 |
| S_EQC_q1# | EQ_CU | 11 | IZDAJATELJ Q | | | – 19 142,00 |
| S_EQC_r1# | EQ_CU | 11 | IZDAJATELJ R | | | 28 713,00 |
| S_EQC_s1# | EQ_CU | 3 | IZDAJATELJ S | | | – 17 025,00 |
| S_EQC_t1# | EQ_CU | 12 | IZDAJATELJ T | | | 7 466,67 |
| S_EQC_u1# | EQ_CU | 13 | IZDAJATELJ U | | | 11 160,00 |
| S_EQC_v1# | EQ_CU | 12 | IZDAJATELJ V | | | – 39 200,00 |
| S_EQC_w1# | EQ_CU | 13 | IZDAJATELJ W | | | – 58 590,00 |
| S_EQC_y1# | EQ_CU | 1 | IZDAJATELJ Y | | | – 23 930,00 |
| S_EQC_z1# | EQ_CU | 1 | IZDAJATELJ Z | | | – 47 860,00 |
| S_EQC_a1# | EQ_CD | 1 | IZDAJATELJ A | | | 39 157,50 |
| S_EQC_a2# | EQ_CD | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 80 349,00 |
| S_EQC_aa1# | EQ_CD | 2 | IZDAJATELJ AA | | | – 30 600,00 |
| S_EQC_ab1# | EQ_CD | 4 | IZDAJATELJ AB | | | – 9 826,00 |
| S_EQC_ac1# | EQ_CD | 5 | IZDAJATELJ AC | | | – 5 414,60 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQC_ad1# | EQ_CD | 6 | IZDAJATELJ AD | | | 2 617,50 |
| S_EQC_ae1# | EQ_CD | 7 | IZDAJATELJ AE | | | – 2 720,00 |
| S_EQC_af1# | EQ_CD | 8 | IZDAJATELJ AF | | | – 28 250,00 |
| S_EQC_ag1# | EQ_CD | 9 | IZDAJATELJ AG | | | – 30 935,00 |
| S_EQC_ah1# | EQ_CD | 10 | IZDAJATELJ AH | | | – 15 025,00 |
| S_EQC_b1# | EQ_CD | 1 | IZDAJATELJ B | | | – 238 910,00 |
| S_EQC_c1# | EQ_CD | 2 | IZDAJATELJ C | | | 24 480,00 |
| S_EQC_d1# | EQ_CD | 3 | IZDAJATELJ D | | | – 6 068,00 |
| S_EQC_e1# | EQ_CD | 4 | IZDAJATELJ E | | | 12 310,00 |
| S_EQC_f1# | EQ_CD | 5 | IZDAJATELJ F | | | 2 160,00 |
| S_EQC_g1# | EQ_CD | 6 | IZDAJATELJ G | | | 2 617,50 |
| S_EQC_h1# | EQ_CD | 7 | IZDAJATELJ H | | | 5 440,00 |
| S_EQC_i1# | EQ_CD | 8 | IZDAJATELJ I | | | 20 050,00 |
| S_EQC_j1# | EQ_CD | 9 | IZDAJATELJ J | | | 181 560,00 |
| S_EQC_k1# | EQ_CD | 10 | IZDAJATELJ K | | | – 2 900,00 |
| S_EQC_q1# | EQ_CD | 11 | IZDAJATELJ Q | | | 20 052,00 |
| S_EQC_r1# | EQ_CD | 11 | IZDAJATELJ R | | | – 30 078,00 |
| S_EQC_s1# | EQ_CD | 3 | IZDAJATELJ S | | | – 9 435,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_EQC_t1# | EQ_CD | 12 | IZDAJATELJ T | | | – 7 400,00 |
| S_EQC_u1# | EQ_CD | 13 | IZDAJATELJ U | | | – 11 040,00 |
| S_EQC_v1# | EQ_CD | 12 | IZDAJATELJ V | | | 38 850,00 |
| S_EQC_w1# | EQ_CD | 13 | IZDAJATELJ W | | | 57 960,00 |
| S_EQC_y1# | EQ_CD | 1 | IZDAJATELJ Y | | | 13 590,00 |
| S_EQC_z1# | EQ_CD | 1 | IZDAJATELJ Z | | | 27 180,00 |
| S_CNV_a5# | CSR_NON_SEC_V_5.00 | 1 | IZDAJATELJ A | | | 100,00 |
| S_CNV_b4# | CSR_NON_SEC_V_5.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 50,00 |
| S_CNV_c4# | CSR_NON_SEC_V_5.00 | 3 | IZDAJATELJ C | | | 150,00 |
| S_CNV_hb1# | CSR_NON_SEC_V_5.00 | 9 | IZDAJATELJ AH | | | – 750,00 |
| S_CNV_a4# | CSR_NON_SEC_V_3.00 | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 500,00 |
| S_CNV_ab1# | CSR_NON_SEC_V_3.00 | 2 | IZDAJATELJ AB | | | 325,00 |
| S_CNV_b3# | CSR_NON_SEC_V_3.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | – 500,00 |
| S_CNV_c3# | CSR_NON_SEC_V_3.00 | 3 | IZDAJATELJ C | | | 100,00 |
| S_CNV_v1# | CSR_NON_SEC_V_3.00 | 20 | INDEKS V | | | 500,00 |
| S_CNV_a6# | CSR_NON_SEC_V_10.00 | 1 | IZDAJATELJ A | | | 100,00 |
| S_CNV_b5# | CSR_NON_SEC_V_10.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 500,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CNV_c5# | CSR_NON_SEC_V_10.00 | 3 | IZDAJATELJ C | | | – 200,00 |
| S_CNV_a3# | CSR_NON_SEC_V_1.00 | 1 | IZDAJATELJ A | | | 400,00 |
| S_CNV_b2# | CSR_NON_SEC_V_1.00 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 200,00 |
| S_CNV_c2# | CSR_NON_SEC_V_1.00 | 3 | IZDAJATELJ C | | | 400,00 |
| S_CNV_a1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 100,00 |
| S_CNV_a2# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 1 | IZDAJATELJ A | | | 700,00 |
| S_CNV_b1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 1 | IZDAJATELJ B | | | 900,00 |
| S_CNV_c1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 3 | IZDAJATELJ C | | | – 500,00 |
| S_CNV_d1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 4 | IZDAJATELJ D | | | 700,00 |
| S_CNV_e1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 5 | IZDAJATELJ E | | | – 800,00 |
| S_CNV_f1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 6 | IZDAJATELJ F | | | 700,00 |
| S_CNV_g1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 7 | IZDAJATELJ G | | | – 400,00 |
| S_CNV_h1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 8 | IZDAJATELJ H | | | – 50,00 |
| S_CNV_i1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 10 | IZDAJATELJ I | | | 300,00 |
| S_CNV_j1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 11 | IZDAJATELJ J | | | 50,00 |
| S_CNV_k1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 12 | IZDAJATELJ K | | | – 300,00 |
| S_CNV_l1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 13 | IZDAJATELJ L | | | 1 000,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CNV_m1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 14 | IZDAJATELJ M | | | – 350,00 |
| S_CNV_n1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 15 | IZDAJATELJ N | | | 950,00 |
| S_CNV_o1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 16 | IZDAJATELJ O | | | – 900,00 |
| S_CNV_p1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 17 | IZDAJATELJ P | | | 200,00 |
| S_CNV_q1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 18 | IZDAJATELJ Q | | | 400,00 |
| S_CNV_r1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 18 | IZDAJATELJ R | | | – 300,00 |
| S_CNV_s1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 19 | INDEKS S | | | 850,00 |
| S_CNV_t1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 20 | INDEKS T | | | – 650,00 |
| S_CNV_u1# | CSR_NON_SEC_V_0.50 | 19 | INDEKS U | | | – 350,00 |
| S_CND_hb2# | CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT | 9 | IZDAJATELJ HB | | | – 17 000,00 |
| S_CND_t1# | CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT | 3 | IZDAJATELJ T | | | – 6 000,00 |
| S_CND_y1# | CSR_NON_-SEC_D_3.00_DEBT | 20 | INDEKS Y | | | 9 000,00 |
| S_CND_ab2# | CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS | 2 | IZDAJATELJ AC | | | 14 000,00 |
| S_CND_b2# | CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS | 1 | IZDAJATELJ B | | | – 17 000,00 |
| S_CND_w1# | CSR_NON_-SEC_D_10.00_DEBT | 10 | IZDAJATELJ W | | CQS 1 | 9 000,00 |
| S_CND_a4# | CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 10 000,00 |
| S_CND_s1# | CSR_NON_-SEC_D_1.00_DEBT | 3 | IZDAJATELJ S | | | – 6 000,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CND_x1# | CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS | 19 | INDEKS X | | | – 18 500,00 |
| S_CND_a1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 1 | IZDAJATELJ A | | | 20 000,00 |
| S_CND_a2# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 30 000,00 |
| S_CND_b1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 1 | IZDAJATELJ B | | | 12 000,00 |
| S_CND_c1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 3 | IZDAJATELJ C | | | – 6 000,00 |
| S_CND_d1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 4 | IZDAJATELJ D | | | 25 000,00 |
| S_CND_e1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 5 | IZDAJATELJ E | | | – 4 000,00 |
| S_CND_f1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 6 | IZDAJATELJ F | | | – 8 000,00 |
| S_CND_g1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 7 | IZDAJATELJ G | | | 8 000,00 |
| S_CND_h1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 8 | IZDAJATELJ H | | | 3 000,00 |
| S_CND_hb1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 9 | IZDAJATELJ AH | | | – 23 000,00 |
| S_CND_i1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 10 | IZDAJATELJ I | | CQS 2 | – 5 000,00 |
| S_CND_j1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 11 | IZDAJATELJ J | | | 2 000,00 |
| S_CND_k1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 12 | IZDAJATELJ K | | | 7 000,00 |
| S_CND_l1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 13 | IZDAJATELJ L | | | – 9 000,00 |
| S_CND_m1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 14 | IZDAJATELJ M | | | 10 000,00 |
| S_CND_n1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 15 | IZDAJATELJ N | | | – 20 000,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CND_o1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 16 | IZDAJATELJ O | | | 5 000,00 |
| S_CND_p1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 17 | IZDAJATELJ P | | | – 3 000,00 |
| S_CND_q1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 18 | IZDAJATELJ Q | | | 10 000,00 |
| S_CND_r1# | CSR_NON_-SEC_D_0.50_DEBT | 18 | IZDAJATELJ R | | | – 5 000,00 |
| S_CND_a3# | CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS | 1 | IZDAJATELJ A | | | 15 000,00 |
| S_CND_ab1# | CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS | 2 | IZDAJATELJ AB | | | 21 000,00 |
| S_CND_u1# | CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS | 19 | INDEKS U | | | – 32 000,00 |
| S_CND_v1# | CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS | 20 | INDEKS V | | | – 13 000,00 |
| S_CND_x2# | CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS | 19 | INDEKS X | | | 52 500,00 |
| S_CNC_a1# | CSR_NON_SEC_CU | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 2 338,64 |
| S_CNC_a2# | CSR_NON_SEC_CU | 1 | IZDAJATELJ A | | | 35 116,67 |
| S_CNC_aa1# | CSR_NON_SEC_CU | 10 | IZDAJATELJ AA | | CQS 1 | – 1 212,50 |
| S_CNC_ab1# | CSR_NON_SEC_CU | 2 | IZDAJATELJ AB1 | | | – 247,47 |
| S_CNC_b1# | CSR_NON_SEC_CU | 1 | IZDAJATELJ B | | | 890,91 |
| S_CNC_c1# | CSR_NON_SEC_CU | 3 | IZDAJATELJ C | | | – 500,00 |
| S_CNC_d1# | CSR_NON_SEC_CU | 4 | IZDAJATELJ D | | | 415,00 |
| S_CNC_e1# | CSR_NON_SEC_CU | 5 | IZDAJATELJ E | | | – 1 050,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CNC_f1# | CSR_NON_SEC_CU | 6 | IZDAJATELJ F | | | – 150,00 |
| S_CNC_g1# | CSR_NON_SEC_CU | 7 | IZDAJATELJ G | | | – 318,75 |
| S_CNC_h1# | CSR_NON_SEC_CU | 8 | IZDAJATELJ H | | | – 425,00 |
| S_CNC_hb1# | CSR_NON_SEC_CU | 9 | IZDAJATELJ HB1 | | | – 500,00 |
| S_CNC_i1# | CSR_NON_SEC_CU | 10 | IZDAJATELJ I | | CQS 2 | – 937,50 |
| S_CNC_j1# | CSR_NON_SEC_CU | 11 | IZDAJATELJ J | | | – 4 650,00 |
| S_CNC_k1# | CSR_NON_SEC_CU | 12 | IZDAJATELJ K | | | – 425,00 |
| S_CNC_l1# | CSR_NON_SEC_CU | 13 | IZDAJATELJ L | | | – 27 660,00 |
| S_CNC_m1# | CSR_NON_SEC_CU | 14 | IZDAJATELJ M | | | – 488,00 |
| S_CNC_n1# | CSR_NON_SEC_CU | 15 | IZDAJATELJ N | | | 13 237,50 |
| S_CNC_o1# | CSR_NON_SEC_CU | 16 | IZDAJATELJ O | | | – 1 127,50 |
| S_CNC_p1# | CSR_NON_SEC_CU | 17 | IZDAJATELJ P | | | – 5 775,00 |
| S_CNC_q1# | CSR_NON_SEC_CU | 18 | IZDAJATELJ Q | | | – 7 842,00 |
| S_CNC_r1# | CSR_NON_SEC_CU | 18 | IZDAJATELJ R | | | 15 684,00 |
| S_CNC_s1# | CSR_NON_SEC_CU | 4 | IZDAJATELJ S | | | – 750,00 |
| S_CNC_t1# | CSR_NON_SEC_CU | 19 | IZDAJATELJ T | | | 3 550,00 |
| S_CNC_u1# | CSR_NON_SEC_CU | 20 | IZDAJATELJ U | | | 1 660,00 |
| S_CNC_v1# | CSR_NON_SEC_CU | 19 | IZDAJATELJ V | | | – 18 637,50 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CNC_w1# | CSR_NON_SEC_CU | 20 | IZDAJATELJ W | | | – 8 715,00 |
| S_CNC_x1# | CSR_NON_SEC_CU | 3 | IZDAJATELJ X | | | – 500,00 |
| S_CNC_y1# | CSR_NON_SEC_CU | 1 | IZDAJATELJ Y | | | – 249,95 |
| S_CNC_z1# | CSR_NON_SEC_CU | 1 | IZDAJATELJ Z | | | – 249,95 |
| S_CNC_a1# | CSR_NON_SEC_CD | 1 | IZDAJATELJ A | | | 2 363,38 |
| S_CNC_a2# | CSR_NON_SEC_CD | 1 | IZDAJATELJ A | | | – 35 314,65 |
| S_CNC_aa1# | CSR_NON_SEC_CD | 10 | IZDAJATELJ AA | | CQS 1 | 1 150,00 |
| S_CNC_ab1# | CSR_NON_SEC_CD | 2 | IZDAJATELJ AB1 | | | 247,47 |
| S_CNC_b1# | CSR_NON_SEC_CD | 1 | IZDAJATELJ B | | | – 5 543,43 |
| S_CNC_c1# | CSR_NON_SEC_CD | 3 | IZDAJATELJ C | | | 500,00 |
| S_CNC_d1# | CSR_NON_SEC_CD | 4 | IZDAJATELJ D | | | – 385,00 |
| S_CNC_e1# | CSR_NON_SEC_CD | 5 | IZDAJATELJ E | | | 575,00 |
| S_CNC_f1# | CSR_NON_SEC_CD | 6 | IZDAJATELJ F | | | 75,00 |
| S_CNC_g1# | CSR_NON_SEC_CD | 7 | IZDAJATELJ G | | | 287,50 |
| S_CNC_h1# | CSR_NON_SEC_CD | 8 | IZDAJATELJ H | | | 400,00 |
| S_CNC_hb1# | CSR_NON_SEC_CD | 9 | IZDAJATELJ HB1 | | | 500,00 |
| S_CNC_i1# | CSR_NON_SEC_CD | 10 | IZDAJATELJ I | | CQS 2 | 750,00 |
| S_CNC_j1# | CSR_NON_SEC_CD | 11 | IZDAJATELJ J | | | 4 100,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CNC_k1# | CSR_NON_SEC_CD | 12 | IZDAJATELJ K | | | 387,50 |
| S_CNC_l1# | CSR_NON_SEC_CD | 13 | IZDAJATELJ L | | | 22 130,00 |
| S_CNC_m1# | CSR_NON_SEC_CD | 14 | IZDAJATELJ M | | | 160,00 |
| S_CNC_n1# | CSR_NON_SEC_CD | 15 | IZDAJATELJ N | | | – 23 437,50 |
| S_CNC_o1# | CSR_NON_SEC_CD | 16 | IZDAJATELJ O | | | 1 246,25 |
| S_CNC_p1# | CSR_NON_SEC_CD | 17 | IZDAJATELJ P | | | 6 225,00 |
| S_CNC_q1# | CSR_NON_SEC_CD | 18 | IZDAJATELJ Q | | | 8 752,00 |
| S_CNC_r1# | CSR_NON_SEC_CD | 18 | IZDAJATELJ R | | | – 17 504,00 |
| S_CNC_s1# | CSR_NON_SEC_CD | 4 | IZDAJATELJ S | | | – 250,00 |
| S_CNC_t1# | CSR_NON_SEC_CD | 19 | IZDAJATELJ T | | | – 3 500,00 |
| S_CNC_u1# | CSR_NON_SEC_CD | 20 | IZDAJATELJ U | | | – 1 540,00 |
| S_CNC_v1# | CSR_NON_SEC_CD | 19 | IZDAJATELJ V | | | 18 375,00 |
| S_CNC_w1# | CSR_NON_SEC_CD | 20 | IZDAJATELJ W | | | 8 085,00 |
| S_CNC_x1# | CSR_NON_SEC_CD | 3 | IZDAJATELJ X | | | 500,00 |
| S_CNC_y1# | CSR_NON_SEC_CD | 1 | IZDAJATELJ Y | | | – 226,77 |
| S_CNC_z1# | CSR_NON_SEC_CD | 1 | IZDAJATELJ Z | | | – 226,77 |
| S_CMV_a5# | CM_V_5.00 | 1 | PREMOG | | | – 300,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CMV_b4# | CM_V_5.00 | 1 | URAN | | | 450,00 |
| S_CMV_a4# | CM_V_3.00 | 1 | PREMOG | | | 800,00 |
| S_CMV_b3# | CM_V_3.00 | 1 | URAN | | | 800,00 |
| S_CMV_a6# | CM_V_10.00 | 1 | PREMOG | | | 100,00 |
| S_CMV_b5# | CM_V_10.00 | 1 | URAN | | | – 250,00 |
| S_CMV_a3# | CM_V_1.00 | 1 | PREMOG | | | – 200,00 |
| S_CMV_b2# | CM_V_1.00 | 1 | URAN | | | – 750,00 |
| S_CMV_d1# | CM_V_1.00 | 2 | WTI | | | – 175,00 |
| S_CMV_f1# | CM_V_1.00 | 3 | FWD ELEKTRIKA NE | | | – 450,00 |
| S_CMV_h1# | CM_V_1.00 | 4 | PANAMAX | | | – 5 500,00 |
| S_CMV_j1# | CM_V_1.00 | 5 | BAKER | | | – 200,00 |
| S_CMV_l1# | CM_V_1.00 | 6 | UTEKOČINJENI ZEMELJSKI PLIN | | | 1 000,00 |
| S_CMV_n1# | CM_V_1.00 | 7 | SREBRO | | | 500,00 |
| S_CMV_p1# | CM_V_1.00 | 8 | KORUZA | | | – 1 000,00 |
| S_CMV_r1# | CM_V_1.00 | 9 | SIROTKA | | | – 125,00 |
| S_CMV_t1# | CM_V_1.00 | 10 | GUMA | | | – 50,00 |
| S_CMV_v1# | CM_V_1.00 | 11 | KALIJEV OKSID | | | – 1 800,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CMV_a1# | CM_V_0.50 | 1 | PREMOG | | | 1 000,00 |
| S_CMV_a2# | CM_V_0.50 | 1 | PREMOG | | | – 350,00 |
| S_CMV_b1# | CM_V_0.50 | 1 | URAN | | | 150,00 |
| S_CMV_c1# | CM_V_0.50 | 2 | BRENT | | | 200,00 |
| S_CMV_e1# | CM_V_0.50 | 3 | SPOT ELECTRICITY SE | | | – 300,00 |
| S_CMV_g1# | CM_V_0.50 | 4 | SUPRAMAX | | | – 5 000,00 |
| S_CMV_i1# | CM_V_0.50 | 5 | JEKLO | | | 550,00 |
| S_CMV_k1# | CM_V_0.50 | 6 | ZEMELJSKI PLIN | | | 400,00 |
| S_CMV_m1# | CM_V_0.50 | 7 | ZLATO | | | – 200,00 |
| S_CMV_o1# | CM_V_0.50 | 8 | SOJINA ZRNA | | | – 750,00 |
| S_CMV_q1# | CM_V_0.50 | 9 | RIBE | | | 250,00 |
| S_CMV_s1# | CM_V_0.50 | 10 | KAKAV | | | 350,00 |
| S_CMV_u1# | CM_V_0.50 | 11 | PLOSKO STEKLO | | | 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 | KORUZA | OKLAHOMA | | – 10 000,00 |
| S_CMD_f1# | CM_D_3.00 | 3 | FWD ELEKTRIKA NE | TEKSAS | | – 4 500,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CMD_h1# | CM_D_3.00 | 4 | PANAMAX | NEW ORLEANS | | – 68 750,00 |
| S_CMD_n1# | CM_D_20.00 | 7 | SREBRO | EU1 | | 5 000,00 |
| S_CMD_r1# | CM_D_20.00 | 9 | SIROTKA | 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 | UTEKOČINJENI ZEMELJSKI PLIN | OKLAHOMA | | 10 000,00 |
| S_CMD_t1# | CM_D_15.00 | 10 | GUMA | NEWCASTLE | | – 500,00 |
| S_CMD_j1# | CM_D_10.00 | 5 | BAKER | OKLAHOMA | | – 2 000,00 |
| S_CMD_v1# | CM_D_10.00 | 11 | KALIJEV OKSID | NEWCASTLE | | – 18 000,00 |
| S_CMD_b1# | CM_D_1.00 | 1 | URAN | OKLAHOMA | | 1 500,00 |
| S_CMD_g1# | CM_D_1.00 | 4 | SUPRAMAX | SANTOS | | – 62 500,00 |
| S_CMD_w1# | CM_D_1.00 | 4 | SUPRAMAX | SANTOS | | – 62 500,00 |
| S_CMD_x1# | CM_D_1.00 | 4 | PANAMAX | NEW ORLEANS | | 187 500,00 |
| S_CMD_a4# | CM_D_0.50 | 1 | PREMOG | NEWCASTLE | | 8 000,00 |
| S_CMD_a1# | CM_D_0.00 | 1 | PREMOG | NEWCASTLE | | 10 000,00 |
| S_CMD_a2# | CM_D_0.00 | 1 | PREMOG | NEWCASTLE | | – 3 500,00 |
| S_CMD_a3# | CM_D_0.00 | 1 | PREMOG | LONDON | | – 2 000,00 |
| S_CMD_c1# | CM_D_0.00 | 2 | BRENT | LE HAVRE | | 2 000,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CMD_e1# | CM_D_0.00 | 3 | SPOT ELECTRICITY SE | LONDON | | – 3 000,00 |
| S_CMD_i1# | CM_D_0.00 | 5 | JEKLO | LE HAVRE | | 5 500,00 |
| S_CMD_k1# | CM_D_0.00 | 6 | ZEMELJSKI PLIN | LE HAVRE | | 4 000,00 |
| S_CMD_m1# | CM_D_0.00 | 7 | ZLATO | UK1 | | – 2 000,00 |
| S_CMD_o1# | CM_D_0.00 | 8 | SOJINA ZRNA | LE HAVRE | | – 7 500,00 |
| S_CMD_q1# | CM_D_0.00 | 9 | RIBE | LONDON | | 2 500,00 |
| S_CMD_s1# | CM_D_0.00 | 10 | KAKAV | LONDON | | 3 500,00 |
| S_CMD_u1# | CM_D_0.00 | 11 | PLOSKO STEKLO | LONDON | | 30 000,00 |
| S_CMC_a1# | CM_CU | 1 | PREMOG | | | 17 335,00 |
| S_CMC_a2# | CM_CU | 1 | PREMOG | | | 36 936,00 |
| S_CMC_b1# | CM_CU | 1 | URAN | | | 6 635,00 |
| S_CMC_c1# | CM_CU | 2 | BRENT | | | – 11 600,00 |
| S_CMC_d1# | CM_CU | 2 | WTI | | | – 36 900,00 |
| S_CMC_e1# | CM_CU | 3 | SPOT ELECTRICITY SE | | | 8 563,00 |
| S_CMC_f1# | CM_CU | 3 | FWD ELEKTRIKA NE | | | – 27 250,00 |
| S_CMC_g1# | CM_CU | 4 | SUPRAMAX | | | – 36 880,00 |
| S_CMC_h1# | CM_CU | 4 | PANAMAX | | | 29 472,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CMC_i1# | CM_CU | 5 | JEKLO | | | – 5 850,00 |
| S_CMC_j1# | CM_CU | 5 | BAKER | | | 14 644,80 |
| S_CMC_k1# | CM_CU | 6 | ZEMELJSKI PLIN | | | – 6 147,50 |
| S_CMC_l1# | CM_CU | 6 | UTEKOČINJENI ZEMELJSKI PLIN | | | – 6 147,50 |
| S_CMC_m1# | CM_CU | 7 | ZLATO | | | – 1 486,67 |
| S_CMC_n1# | CM_CU | 7 | SREBRO | | | 743,33 |
| S_CMC_o1# | CM_CU | 8 | SOJINA ZRNA | | | – 14 535,00 |
| S_CMC_p1# | CM_CU | 8 | KORUZA | | | 20 475,00 |
| S_CMC_q1# | CM_CU | 9 | RIBE | | | – 19 900,00 |
| S_CMC_r1# | CM_CU | 9 | SIROTKA | | | 3 387,00 |
| S_CMC_s1# | CM_CU | 10 | KAKAV | | | 1 005,00 |
| S_CMC_t1# | CM_CU | 10 | GUMA | | | 10 892,20 |
| S_CMC_u1# | CM_CU | 11 | PLOSKO STEKLO | | | – 13 790,00 |
| S_CMC_v1# | CM_CU | 11 | KALIJEV OKSID | | | 20 685,00 |
| S_CMC_x1# | CM_CU | 9 | MLEKO | | | – 6 300,00 |
| S_CMC_y1# | CM_CU | 1 | URAN | | | – 65 864,00 |
| S_CMC_z1# | CM_CU | 4 | PANAMAX | | | 29 472,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CMC_a1# | CM_CD | 1 | PREMOG | | | – 18 260,00 |
| S_CMC_a2# | CM_CD | 1 | PREMOG | | | – 37 630,00 |
| S_CMC_b1# | CM_CD | 1 | URAN | | | – 70 460,00 |
| S_CMC_c1# | CM_CD | 2 | BRENT | | | 8 320,00 |
| S_CMC_d1# | CM_CD | 2 | WTI | | | 3 550,00 |
| S_CMC_e1# | CM_CD | 3 | SPOT ELECTRICITY SE | | | – 8 233,00 |
| S_CMC_f1# | CM_CD | 3 | FWD ELEKTRIKA 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 | JEKLO | | | 4 080,00 |
| S_CMC_j1# | CM_CD | 5 | BAKER | | | – 10 219,80 |
| S_CMC_k1# | CM_CD | 6 | ZEMELJSKI PLIN | | | 4 222,50 |
| S_CMC_l1# | CM_CD | 6 | UTEKOČINJENI ZEMELJSKI PLIN | | | 4 222,50 |
| S_CMC_m1# | CM_CD | 7 | ZLATO | | | 1 353,33 |
| S_CMC_n1# | CM_CD | 7 | SREBRO | | | – 676,67 |
| S_CMC_o1# | CM_CD | 8 | SOJINA ZRNA | | | 10 435,00 |
| S_CMC_p1# | CM_CD | 8 | KORUZA | | | – 14 735,00 |

| Instrument | Identifikator dejavnika tveganja | Skupina | Dodatni identifikator | Dodatni identifikator 2 | Kategorija kreditne kakovosti | Občutljivost na tveganje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| S_CMC_q1# | CM_CD | 9 | RIBE | | | 6 700,00 |
| S_CMC_r1# | CM_CD | 9 | SIROTKA | | | – 3 012,00 |
| S_CMC_s1# | CM_CD | 10 | KAKAV | | | – 1 415,00 |
| S_CMC_t1# | CM_CD | 10 | GUMA | | | – 7 817,20 |
| S_CMC_u1# | CM_CD | 11 | PLOSKO STEKLO | | | 14 200,00 |
| S_CMC_v1# | CM_CD | 11 | KALIJEV OKSID | | | – 21 300,00 |
| S_CMC_x1# | CM_CD | 9 | MLEKO | | | – 4 700,00 |
| S_CMC_y1# | CM_CD | 1 | URAN | | | – 66 344,00 |
| S_CMC_z1# | CM_CD | 4 | PANAMAX | | | – 22 856,00 |

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

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

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

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

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

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

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

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

| Portfelj | Razred tveganja | Sestavina | Instrumenti |
|---|---|---|---|
| E108 | EQ | UKRIVLJENOST | S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_y1# S_EQC_z1# |
| E109 | EQ | UKRIVLJENOST | S_EQC_s1# |
| E110 | EQ | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | S_EQC_a2# S_EQC_q1# |
| E112 | EQ | UKRIVLJENOST | S_EQC_t1# S_EQC_u1# |
| E113 | EQ | UKRIVLJENOST | S_EQC_a2# S_EQC_t1# |
| E114 | EQ | UKRIVLJENOST | S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_d1# S_EQC_s1# |
| E115 | EQ | UKRIVLJENOST | S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_t1# S_EQC_u1# |
| E116 | EQ | UKRIVLJENOST | 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 | VSE | S_EQD_a1# S_EQD_a2# S_EQD_a3# S_EQD_b1# S_EQD_b2# S_EQD_c1# S_EQD_x1# S_EQD_d1# S_EQD_y1# S_EQD_e1# S_EQD_z1# S_EQD_f1# S_EQD_f2# S_EQD_g1# S_EQD_g2# S_EQD_h1# S_EQD_aa1# S_EQD_i1# S_EQD_ab1# S_EQD_j1# S_EQD_ac1# S_EQD_k1# S_EQD_k2# S_EQD_l1# S_EQD_l2# S_EQD_m1# S_EQD_m2# S_EQD_n1# S_EQD_n2# S_EQD_o1# S_EQD_p1# S_EQD_q1# S_EQD_q2# S_EQD_r1# S_EQD_r2# S_EQD_s1# S_EQD_s2# S_EQD_t1# S_EQD_t2# S_EQD_u1# S_EQD_v1# S_EQV_a1# S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6# S_EQV_b1# S_EQV_b2# S_EQV_b3# S_EQV_b4# S_EQV_b5# S_EQV_c1# S_EQV_x1# S_EQV_d1# S_EQV_y1# S_EQV_e1# S_EQV_z1# S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5# S_EQV_aa1# S_EQV_aa2# S_EQV_aa3# S_EQV_aa4# S_EQV_aa5# S_EQV_g1# S_EQV_ab1# S_EQV_h1# S_EQV_ac1# S_EQV_i1# S_EQV_ad1# S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5# |

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

| Portfelj | Razred tveganja | Sestavina | Instrumenti |
|---|---|---|---|
| F015 | FX | UKRIVLJENOST | S_FXC_b1# |
| F016 | FX | UKRIVLJENOST | S_FXC_c1# |
| F017 | FX | UKRIVLJENOST | S_FXC_a1# S_FXC_b1# |
| F018 | FX | UKRIVLJENOST | S_FXC_d1# |
| F019 | FX | UKRIVLJENOST | S_FXC_b1# S_FXC_c1# |
| F020 | FX | UKRIVLJENOST | S_FXC_c1# S_FXC_e1# |
| F021 | FX | UKRIVLJENOST | S_FXC_b1# S_FXC_d1# S_FXC_e1# |
| F022 | FX | UKRIVLJENOST | 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 | VSE | 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 | UKRIVLJENOST | S_FXC_f1# |
| N001 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_a1# |
| N002 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_c1# |
| N003 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_d1# |
| N004 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_e1# |
| N005 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_f1# |
| N006 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_g1# |
| N007 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_h1# |
| N008 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_i1# |
| N009 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_w1# |
| N010 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_j1# |
| N011 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_k1# |
| N012 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_l1# |
| N013 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_m1# |
| N014 | CSR_NON_SEC | DELTA | S_CND_n1# |

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

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

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

| Portfelj | Razred tveganja | Sestavina | Instrumenti |
|---|---|---|---|
| N081 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_q1# |
| N082 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_t1# |
| N083 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_u1# |
| N084 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_a1# S_CNC_a2# |
| N085 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_a1# S_CNC_b1# |
| N086 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_q1# S_CNC_r1# |
| N087 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_t1# S_CNC_v1# |
| N088 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_u1# S_CNC_w1# |
| N089 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# |
| N090 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_s1# |
| N091 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1# |
| N101 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_c1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# |
| N102 | CSR_NON_SEC | UKRIVLJENOST | S_CNC_a1# S_CNC_b1# S_CNC_d1# S_CNC_s1# |

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

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

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

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

| Portfelj | Razred tveganja | Sestavina | Instrumenti |
|---|---|---|---|
| C076 | CM | UKRIVLJENOST | 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 | UKRIVLJENOST | S_CMC_a2# S_CMC_u1# |
| C078 | CM | UKRIVLJENOST | S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_y1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_x1# |
| C079 | CM | UKRIVLJENOST | S_CMC_x1# S_CMC_g1# S_CMC_z1# |
| C080 | CM | UKRIVLJENOST | 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 | VSE | 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#“ |