



2025/379

12.3.2025

**ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΟΣ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΣ (ΕΕ) 2025/379 ΤΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

**της 26ης Φεβρουαρίου 2025**

**για την τροποποίηση των εκτελεστικών τεχνικών προτύπων που καθορίζονται στον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) 2016/2070 όσον αφορά τα χαρτοφυλάκια αναφοράς, τα υποδείγματα υποβολής αναφορών και τις οδηγίες υποβολής αναφορών που πρέπει να εφαρμόζονται στην Ένωση για την υποβολή αναφορών που αναφέρεται στο άρθρο 78 παράγραφος 2 της οδηγίας 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου**

(Κείμενο που παρουσιάζει ενδιαφέρον για τον ΕΟΧ)

Η ΕΥΡΩΠΑΪΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ,

Έχοντας υπόψη τη Συνθήκη για τη λειτουργία της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

Έχοντας υπόψη την οδηγία 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με την πρόσβαση στη δραστηριότητα πιστωτικών ιδρυμάτων και την προληπτική εποπτεία πιστωτικών ιδρυμάτων και επιχειρήσεων επενδύσεων, για την τροποποίηση της οδηγίας 2002/87/ΕΚ και για την κατάργηση των οδηγιών 2006/48/ΕΚ και 2006/49/ΕΚ<sup>(1)</sup>, και ιδίως το άρθρο 78 παράγραφος 8 τρίτο εδάφιο,

Εκτιμώντας τα ακόλουθα:

- (1) Σύμφωνα με το άρθρο 78 παράγραφος 1 της οδηγίας 2013/36/ΕΕ, τα ιδρύματα στα οποία επιτρέπεται να χρησιμοποιούν εσωτερικές προσεγγίσεις υποχρεούνται να υποβάλλουν στις αρμόδιες αρχές τους με την κατάλληλη συχνότητα, και τουλάχιστον ετησίως, τα αποτελέσματα των υπολογισμών τους όσον αφορά τα σταθμισμένα ως προς τον κίνδυνο ανοίγματα ή τις απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων βάσει των εσωτερικών προσεγγίσεών τους για τα ανοίγματα ή τις θέσεις που περιλαμβάνονται στα χαρτοφυλάκια αναφοράς, ώστε να επιτρέπουν στις εν λόγω αρμόδιες αρχές να εκτιμήσουν την ποιότητα των εσωτερικών αυτών προσεγγίσεων (στο εξής: άσκηση συγκριτικής αξιολόγησης). Σύμφωνα με το άρθρο 78 παράγραφος 3 δεύτερο εδάφιο της εν λόγω οδηγίας, η Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών (στο εξής: ΕΑΤ) πρέπει να καταρτίζει έκθεση προς συνδρομή των αρμόδιων αρχών κατά την εκτίμηση της ποιότητας των εσωτερικών προσεγγίσεων των ιδρυμάτων, βάσει των αποτελεσμάτων της άσκησης συγκριτικής αξιολόγησης. Οι απαιτήσεις υποβολής αναφορών για την άσκηση συγκριτικής αξιολόγησης προσδιορίζονται στον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) 2016/2070 της Επιτροπής<sup>(2)</sup>, ο οποίος έχει τροποποιηθεί κατ' επανάληψη. Προκειμένου να αντικατοπτρίζονται οι αλλαγές που βρίσκονται στο επίκεντρο των αξιολογήσεων των αρμόδιων αρχών και των εκθέσεων της ΕΑΤ, και υπό το πρίσμα των νομοθετικών αλλαγών στον τομέα του κινδύνου αγοράς, είναι αναγκαίο να επικαιροποιηθούν εκ νέου τα χαρτοφυλάκια αναφοράς, μαζί με τις απαιτήσεις υποβολής αναφορών που προβλέπονται στον εν λόγω εκτελεστικό κανονισμό.
- (2) Για τη συγκριτική αξιολόγηση πιστωτικού κινδύνου, οι οδηγίες θα πρέπει να τροποποιηθούν ώστε να διευκρινιστεί ο υποχρεωτικός χαρακτήρας της αναφοράς των παραμέτρων κινδύνου που αφορούν την πιθανότητα αθέτησης (PD) και τη ζημία λόγω αθέτησης (LGD) σε σχέση με τις συνιστώσες του περιθωρίου ασφαλείας (MoC), του κανονιστικού προσθέτου και της ύφεσης (DWT), οι οποίες μπορούν να αποτελέσουν πηγή μεταβλητότητας στα υποδείγματα. Επιπλέον, θα πρέπει να διευκρινιστεί ότι τα ιδρύματα υποχρεούνται να αναφέρουν τον αναγνωριστικό κωδικό των υποδειγμάτων που αποδίδεται από την αρμόδια αρχή, απλουστεύοντας την επιχειρησιακή εφαρμογή της κατανομής των δεδομένων που αναφέρονται.
- (3) Με τον κατ' εξουσιοδότηση κανονισμό (ΕΕ) 2024/2795 της Επιτροπής<sup>(3)</sup> αναβάλλεται η ημερομηνία εφαρμογής των νέων απαιτήσεων ιδίων κεφαλαίων για τον κίνδυνο αγοράς. Ως εκ τούτου, τα υποδείγματα για την υφιστάμενη μέθοδο εσωτερικού υποδείγματος δεν αντικαθίστανται για την παρούσα άσκηση. Παράλληλα, τα υποδείγματα για την επικύρωση της τυποποιημένης προσέγγισης θα πρέπει να επεκταθούν ώστε να συμπεριλάβουν πρόσθετα χαρτοφυλάκια σε σύγκριση με την άσκηση του 2024, όπου μόνο τα μέσα επιτοκίων ενέπιπταν στο πεδίο εφαρμογής. Αυτό αποσκοπεί στη διασφάλιση επαρκούς εποπτείας και ομαλής εφαρμογής της νέας τυποποιημένης προσέγγισης, η οποία χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό του κατώτατου ορίου κεφαλαιακών απαιτήσεων.

<sup>(1)</sup> ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 338, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj>.

<sup>(2)</sup> Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2016/2070 της Επιτροπής, της 14ης Σεπτεμβρίου 2016, για τη θέσπιση των εκτελεστικών τεχνικών προτύπων για τα υποδείγματα, τους ορισμούς και τις λύσεις πληροφορικής που θα χρησιμοποιούν τα ιδρύματα κατά την υποβολή αναφορών στην Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών και στις αρμόδιες αρχές σύμφωνα με το άρθρο 78 παράγραφος 2 της οδηγίας 2013/36/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (ΕΕ L 328 της 2.12.2016, σ. 1, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2016/2070/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2016/2070/oj)).

<sup>(3)</sup> Κατ' εξουσιοδότηση κανονισμός (ΕΕ) 2024/2795 της Επιτροπής, της 24ης Ιουλίου 2024, για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά την ημερομηνία εφαρμογής των απαιτήσεων ιδίων κεφαλαίων για τον κίνδυνο αγοράς (ΕΕ L, 2024/2795, 31.10.2024, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_del/2024/2795/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_del/2024/2795/oj)).

- (4) Ως εκ τούτου, ο εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2016/2070 θα πρέπει να τροποποιηθεί αναλόγως.
- (5) Ο παρών κανονισμός βασίζεται στα σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων που υπέβαλε η ΕΑΤ στην Επιτροπή.
- (6) Η ΕΑΤ διεξήγαγε ανοικτές δημόσιες διαβουλεύσεις σχετικά με τα σχέδια εκτελεστικών τεχνικών προτύπων στα οποία βασίζεται ο παρών κανονισμός, ανέλυσε τα ενδεχόμενα συναφή κόστη και τα οφέλη και ζήτησε τη γνώμη της ομάδας τραπεζικών συμφεροντούχων, που συστάθηκε σύμφωνα με το άρθρο 37 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (\*),

ΕΞΕΔΩΣΕ ΤΟΝ ΠΑΡΟΝΤΑ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ:

#### Άρθρο 1

Ο εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2016/2070 τροποποιείται ως εξής:

- 1) το παράρτημα IV αντικαθίσταται από το κείμενο του παραρτήματος I του παρόντος κανονισμού·
- 2) το παράρτημα V αντικαθίσταται από το κείμενο του παραρτήματος II του παρόντος κανονισμού·
- 3) το παράρτημα VI αντικαθίσταται από το κείμενο του παραρτήματος III του παρόντος κανονισμού·
- 4) το παράρτημα VII αντικαθίσταται από το κείμενο του παραρτήματος IV του παρόντος κανονισμού·
- 5) το παράρτημα X αντικαθίσταται από το κείμενο του παραρτήματος V του παρόντος κανονισμού.

#### Άρθρο 2

Ο παρών κανονισμός αρχίζει να ισχύει την εικοστή ημέρα από τη δημοσίευσή του στην *Επίσημη Εφημερίδα της Ευρωπαϊκής Ένωσης*.

Ο παρών κανονισμός είναι δεσμευτικός ως προς όλα τα μέρη του και ισχύει άμεσα σε κάθε κράτος μέλος.

Βρυξέλλες, 26 Φεβρουαρίου 2025.

Για την Επιτροπή  
Η Πρόεδρος  
Ursula VON DER LEYEN

---

(\* ) Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 1093/2010 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 24ης Νοεμβρίου 2010, σχετικά με τη σύσταση Ευρωπαϊκής Εποπτικής Αρχής (Ευρωπαϊκή Αρχή Τραπεζών), την τροποποίηση της απόφασης αριθ. 716/2009/ΕΚ και την κατάργηση της απόφασης 2009/78/ΕΚ της Επιτροπής (ΕΕ L 331 της 15.12.2010, σ. 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ I

## «ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ IV

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΩΝ ΕΠΟΠΤΙΚΗΣ ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗΣ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ

**ΜΕΡΟΣ I: ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΔΗΓΙΕΣ****ΜΕΡΟΣ II: ΟΔΗΓΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ**

C 101 — ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΓΙΑ ΤΑ ΑΝΟΙΓΜΑΤΑ ΣΕ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΑ ΜΕ ΧΑΜΗΛΑ ΠΟΣΟΣΤΑ ΑΘΕΤΗΣΗΣ ΑΝΑ ΑΝΤΙΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟ

C 102 — ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΓΙΑ ΤΑ ΑΝΟΙΓΜΑΤΑ ΣΕ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΑ ΜΕ ΧΑΜΗΛΑ ΠΟΣΟΣΤΑ ΑΘΕΤΗΣΗΣ

C 103 — ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΓΙΑ ΤΑ ΑΝΟΙΓΜΑΤΑ ΣΕ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΑ ΜΕ ΥΨΗΛΑ ΠΟΣΟΣΤΑ ΑΘΕΤΗΣΗΣ

C 105.01 — ΟΡΙΣΜΟΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΩΝ

C 105.02 — ΧΑΡΤΟΓΡΑΦΗΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΩΝ ΣΤΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΑ

C 105.03 — ΧΑΡΤΟΓΡΑΦΗΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΩΝ ΣΤΙΣ ΧΩΡΕΣ

**ΜΕΡΟΣ Ι: ΓΕΝΙΚΕΣ ΟΔΗΓΙΕΣ**

1. Υποβάλλονται πληροφορίες μόνο για τους αντισυμβαλλόμενους και τα χαρτοφυλάκια με πραγματικό άνοιγμα κατά την ημερομηνία αναφοράς με τη μορφή είτε αρχικού ανοίγματος είτε ανοίγματος μετά τη CRM. Δεν υποβάλλονται πληροφορίες για τους αντισυμβαλλόμενους και τα χαρτοφυλάκια χωρίς άνοιγμα κατά την ημερομηνία αναφοράς.
2. Υποβάλλονται πληροφορίες μόνο για τα ανοίγματα για τα οποία η αρμόδια αρχή έχει εγκρίνει εσωτερικό υπόδειγμα για τον υπολογισμό των σταθμισμένων ως προς τον κίνδυνο ποσών ανοιγμάτων (RWA). Στο υπόδειγμα C 101 δεν αναφέρονται οι κωδικοί αντισυμβαλλομένου που λήγουν σε "STDA". Για τους υπόλοιπους κωδικούς αντισυμβαλλομένου του υποδείγματος C 101 του παραρτήματος I και για τα χαρτοφυλάκια συγκριτικής αξιολόγησης που αναφέρονται στα υποδείγματα C 102 και C 103, εξαιρούνται τα ανοίγματα βάσει της τυποποιημένης προσέγγισης και τα ανοίγματα για τα οποία η αντίστοιχη αρμόδια αρχή έχει επιτρέψει την προσωρινή ή μόνιμη μερική χρήση της τυποποιημένης προσέγγισης.
3. Τα πεδία στα οποία συλλέγονται πληροφορίες οι οποίες είναι άνευ αντικειμένου / ελλιπώς καθορισμένες είτε παραμένουν κενά είτε συμπληρώνονται με την ένδειξη "NULL". το ίδιο ισχύει και για τις σταθμισμένες ως προς το άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD) ποσότητες ή για τις παραμέτρους που δεν μπορούν να υπολογιστούν. Ομοίως, τα πεδία των στοιχείων των οποίων η υποβολή δεν είναι υποχρεωτική μπορούν είτε να παραμένουν κενά είτε να υποβάλλονται με την ένδειξη "NULL". Μηδενικές τιμές αναφέρονται μόνον όταν επιδιώκεται σκοπίμως η αναφορά μηδενικής ποσότητας ή παραμέτρου. Για την αναφορά μηδενικών ποσοτήτων ή παραμέτρων, το πεδίο δεν παραμένει "κενό" ούτε συμπληρώνεται με την ένδειξη "NULL".
4. Τα χρηματικά ποσά αναφέρονται με τον ίδιο τρόπο που αναφέρονται και για τον υπολογισμό των απαιτήσεων ιδίων κεφαλαίων σε συγκεκριμένη ημερομηνία αναφοράς, σύμφωνα με τον εκτελεστικό κανονισμό (ΕΕ) 2021/451 της Επιτροπής<sup>(1)</sup>.

(<sup>1</sup>) Εκτελεστικός κανονισμός (ΕΕ) 2021/451 της Επιτροπής, της 17ης Δεκεμβρίου 2020, για τη θέσπιση εκτελεστικών τεχνικών προτύπων για την εφαρμογή του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου όσον αφορά την υποβολή εποπτικών αναφορών από τα ιδρύματα και για την κατάργηση του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 680/2014 (ΕΕ L 97 της 19.3.2021, σ. 1, ELI: [http://data.europa.eu/eli/reg\\_impl/2021/451/oj](http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj)).

ΜΕΡΟΣ ΙΙ: ΟΔΗΓΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ

**C 101 — Λεπτομέρειες για τα ανοίγματα σε χαρτοφυλάκια με χαμηλά ποσοστά αθέτησης ανά αντισυμβαλλόμενο**

Εξαιρούνται τα ανοίγματα ειδικής δανειοδότησης.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Κωδικός αντισυμβαλλομένου	Υπόδειγμα C 101, στήλη 0010 του παραρτήματος I	Αναφέρεται ο κωδικός αντισυμβαλλομένου στη στήλη 0010 του υποδείγματος C 101 του παραρτήματος I η οποία αποδίδεται στον αντισυμβαλλόμενο που περιλαμβάνεται στα δείγματα χαρτοφυλακίων με χαμηλά ποσοστά αθέτησης (LDP). Ο εν λόγω κωδικός είναι αναγνωριστικός κωδικός γραμμής και είναι μοναδικός για κάθε γραμμή του υποδείγματος.
0020	Κατηγορία ανοιγμάτων	Παράγραφος 76 του παραρτήματος II του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Κάθε αντισυμβαλλόμενος κατατάσσεται σε μία από τις ακόλουθες κατηγορίες ανοιγμάτων: α) κεντρικές τράπεζες και κεντρικές κυβερνήσεις· β) ιδρύματα· γ) επιχειρήσεις — ΜΜΕ (μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις)· δ) επιχειρήσεις — ειδική δανειοδότηση· ε) επιχειρήσεις — άλλα· στ) λιανική τραπεζική — εξασφάλιση με ακίνητα ΜΜΕ· ζ) λιανική τραπεζική — εξασφάλιση με ακίνητα μη ΜΜΕ· η) λιανική τραπεζική — αποδεκτά ανακυκλούμενα ανοίγματα· θ) λιανική τραπεζική — άλλες ΜΜΕ· ι) λιανική τραπεζική — άλλες μη ΜΜΕ· ια) άνευ αντικειμένου. Η φράση “άνευ αντικειμένου” χρησιμοποιείται όταν δεν έχει εφαρμογή καμία από τις απαντήσεις της λίστας, κάτι που συμβαίνει όταν τα ανοίγματα έναντι αντισυμβαλλομένου κατατάσσονται σε πολλαπλές κατηγορίες ανοιγμάτων, χωρίς κάποια από αυτές να είναι σαφώς επικρατούσα.
0040	Διαβάθμιση		Αναφέρεται η σειρά κατάταξης της βαθμίδας εσωτερικής διαβάθμισης που αποδίδεται στον αντισυμβαλλόμενο εντός της εφαρμοστέας κλίμακας εσωτερικής διαβάθμισης του ιδρύματος. Ακολουθεί δε την αριθμητική σειρά 1, 2, 3 κ.λπ., από τον χαμηλότερο στον υψηλότερο κίνδυνο, εξαιρουμένων των αθετήσεων με πιθανότητα αθέτησης (στο εξής: PD) που αντιστοιχεί στο 100 %. Όταν ένα ίδρυμα χρησιμοποιεί συνεχή κλίμακα διαβάθμισης σύμφωνα με το άρθρο 169 παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 <sup>(2)</sup> , χρησιμοποιούνται οι βαθμίδες διαβάθμισης που αναφέρονται στη στήλη 0005 του υποδείγματος C 08.02 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451. Όταν ανοίγματα έναντι αντισυμβαλλομένου έχουν κατανεμηθεί σε πολλαπλές βαθμίδες διαβάθμισης σύμφωνα με το άρθρο 172 παράγραφος 1 στοιχείο ε) σημείο i) ή iii) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, αναφέρεται βαθμίδα διαβάθμισης μηδέν (0).

<sup>(2)</sup> Κανονισμός (ΕΕ) αριθ. 575/2013 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 26ης Ιουνίου 2013, σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας για πιστωτικά ιδρύματα και για την τροποποίηση του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 648/2012 (ΕΕ L 176 της 27.6.2013, σ. 1, ΕΛ: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>).

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0050	Ημερομηνία της πιο πρόσφατης διαβάθμισης του αντισυμβαλλομένου		Αναφέρεται η ημερομηνία της πιο πρόσφατης διαβάθμισης του αντισυμβαλλομένου.
0060	PD	Υπόδειγμα C 08.01, στήλη 0010 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η PD που αποδίδεται στον αντισυμβαλλόμενο. Η PD είναι η PD που χρησιμοποιείται στον υπολογισμό των RWA, εξαιρουμένων των αποτελεσμάτων των μέτρων που λαμβάνονται σύμφωνα με το άρθρο 458 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Η PD εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.
0070	Κατάσταση αθέτησης		Αναφέρεται η κατάσταση αθέτησης του αντισυμβαλλομένου. Η κατάσταση αυτή είναι μία από τις ακόλουθες, σύμφωνα με το άρθρο 178 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013: α) σε αθέτηση· β) χωρίς αθέτηση.
0080	Αρχικό άνοιγμα πριν από τους συντελεστές μετατροπής	Υπόδειγμα C 08.01, στήλη 0020 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η αξία αρχικού ανοίγματος προτού ληφθούν υπόψη οποιεσδήποτε προσαρμογές αξίας, προβλέψεις, αποτελέσματα τεχνικών μείωσης του πιστωτικού κινδύνου ή συντελεστές μετατροπής.
0090	Άνοιγμα μετά τα αποτελέσματα υποκατάστασης της CRM πριν από τους συντελεστές μετατροπής	Υπόδειγμα C 08.01, στήλη 0090 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται το ποσό επί του οποίου εφαρμόζονται συντελεστές μετατροπής (CCF) προκειμένου να υπολογιστεί το άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD) (στήλη 0110). Για τον υπολογισμό αυτό λαμβάνονται υπόψη οι τεχνικές μείωσης του πιστωτικού κινδύνου με αποτελέσματα υποκατάστασης στο άνοιγμα.
0100	Συντελεστής μετατροπής (CCF)	Άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.	Αναφέρεται ο σταθμισμένος μέσος όρος των συντελεστών μετατροπής (CCF). Οι χρησιμοποιούμενοι συντελεστές στάθμισης είναι τα ποσά στα οποία εφαρμόζονται οι συντελεστές μετατροπής για τον υπολογισμό του ανοίγματος σε περίπτωση αθέτησης (EAD). Για αντισυμβαλλόμενους που χρησιμοποιούν διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν αποκλειστικά στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, ο αναφερόμενος σταθμισμένος μέσος όρος των CCF βασίζεται στο σύνολο των διευκολύνσεων. Για αντισυμβαλλόμενους που χρησιμοποιούν διευκολύνσεις οι οποίες δεν εμπίπτουν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, ο συντελεστής μετατροπής (CCF) είτε παραμένει κενός είτε συμπληρώνεται με την ένδειξη "NULL".

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>Για αντισυμβαλλομένους που χρησιμοποιούν διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, καθώς και διευκολύνσεις οι οποίες δεν εμπίπτουν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του εν λόγω κανονισμού, ο αναφερόμενος σταθμισμένος μέσος όρος του CCF βασίζεται μόνο στις διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Ειδικότερα, οι διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 10 του εν λόγω κανονισμού δεν λαμβάνονται υπόψη στον υπολογισμό.</p> <p>Όταν το ίδρυμα εφαρμόζει εσωτερικές εκτιμήσεις των συντελεστών μετατροπής (CCF) για τα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, οι εν λόγω συντελεστές μετατροπής χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό του σταθμισμένου μέσου όρου των συντελεστών μετατροπής. Όταν το ίδρυμα δεν εφαρμόζει εσωτερικές εκτιμήσεις των συντελεστών μετατροπής (CCF) για τα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, χρησιμοποιούνται οι κανονιστικοί συντελεστές μετατροπής του άρθρου 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</p> <p>Ο συντελεστής μετατροπής εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p>
0110	Άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD)	Υπόδειγμα C 08.01, στήλη 0110 του παραρτήματος Ι του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η αξία του ανοίγματος.
0120	Αξία εξασφάλισης	Υπόδειγμα C 08.01, στήλες 0150 έως 0210 του παραρτήματος Ι του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η αγοραία αξία της εξασφάλισης.
0130	Ηγρ LGD μη εξασφαλισμένα με εξοφλητική προτεραιότητα χωρίς αρνητική ρήτρα ενεχυρίασης	Άρθρο 161 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Οι υποθετικές εσωτερικές εκτιμήσεις της ζημίας λόγω αθέτησης (LGD) που θα εφαρμόζονταν από το ίδρυμα στα ανοίγματα έναντι του αντισυμβαλλομένου αναφέρονται σύμφωνα με τα εξής:</p> <p>α) το πεδίο εφαρμογής των ανοιγμάτων είναι το ίδιο με το πεδίο εφαρμογής της αξίας της LGD που αναφέρεται στη στήλη 0150·</p> <p>β) τα ανοίγματα είναι με εξοφλητική προτεραιότητα και μη εξασφαλισμένα·</p> <p>γ) δεν υφίσταται αρνητική ρήτρα ενεχυρίασης.</p> <p>Αρνητική ρήτρα ενεχυρίασης είναι ρήτρα βάσει της οποίας ο δανειστής ή ο εκδότης χρέους δεν θα ενεχυριάσει κανένα από τα στοιχεία ενεργητικού του σε τρίτο μέρος.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0140	Ηγρ LGD μη εξασφαλισμένα με εξοφλητική προτεραιότητα και αρνητική ρήτρα ενεχυρίασης	Άρθρο 161 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Οι υποθετικές εσωτερικές εκτιμήσεις της LGD που θα εφαρμόζονταν από το ίδρυμα στα ανοίγματα έναντι του αντισυμβαλλομένου αναφέρονται σύμφωνα με τα εξής:</p> <p>α) το πεδίο εφαρμογής των ανοιγμάτων είναι το ίδιο με το πεδίο εφαρμογής της αξίας της LGD που αναφέρεται στη στήλη 0150·</p> <p>β) τα ανοίγματα είναι με εξοφλητική προτεραιότητα και μη εξασφαλισμένα·</p> <p>γ) υφίσταται αρνητική ρήτρα ενεχυρίασης.</p> <p>Αρνητική ρήτρα ενεχυρίασης είναι ρήτρα βάσει της οποίας ο δανειστής ή ο εκδότης χρέους δεν θα ενεχυριάσει κανένα από τα στοιχεία ενεργητικού του σε τρίτο μέρος.</p>
0150	Ζημία λόγω αθέτησης (LGD)	Υπόδειγμα C 08.01, στήλες 0230 και 0240 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	<p>Αναφέρεται ο σταθμισμένος ως προς το EAD μέσος όρος των τιμών LGD των ανοιγμάτων έναντι του αντισυμβαλλομένου.</p> <p>Οι LGD είναι εκείνες που χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό των RWA. Ειδικότερα, σε περίπτωση που το ίδρυμα έχει λάβει άδεια από την οικεία αρμόδια αρχή να χρησιμοποιεί εσωτερικές εκτιμήσεις για τις LGD, οι LGD βασίζονται στις εσωτερικές εκτιμήσεις του ιδρύματος, διαφορετικά οι LGD βασίζονται στις κανονιστικές τιμές LGD, λαμβανομένης υπόψη της εφαρμοστέας μείωσης κινδύνου.</p> <p>Περιλαμβάνονται οι LGD για μεγάλες ρυθμιζόμενες οντότητες του χρηματοπιστωτικού τομέα και μη ρυθμιζόμενες οντότητες του χρηματοπιστωτικού τομέα.</p> <p>Εξαιρούνται τα αποτελέσματα των μέτρων που λαμβάνονται σύμφωνα με το άρθρο 458 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</p> <p>Η LGD εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p>
0160	Ληκτότητα	Υπόδειγμα C 08.01, στήλη 0250 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η σταθμισμένη ως προς το EAD ληκτότητα για τα ανοίγματα έναντι του αντισυμβαλλομένου. Εκφράζεται σε αριθμό ημερών.
0170	Στοιχεία ενεργητικού σταθμισμένα ως προς τον κίνδυνο (RWA)	Υπόδειγμα C 08.01, στήλη 0260 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρονται τα RWA μετά τους συντελεστές υποστήριξης (συντελεστές υποστήριξης MME και υποδομών). Τα RWA δεν περιλαμβάνουν τα αποτελέσματα μέτρων που πιθανόν να λαμβάνονται σύμφωνα με το άρθρο 458 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.

**C 102 — Λεπτομέρειες για τα ανοίγματα σε χαρτοφυλάκια με χαμηλά ποσοστά αθέτησης**

Για τα χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στο παράρτημα I με κατάσταση εξασφάλισης που δεν είναι “Άνευ αντικειμένου”, οι ακόλουθες πληροφορίες μπορούν να παραλείπονται, όταν το εγκεκριμένο υπόδειγμα δεν επιδέχεται διαφορετικούς υπολογισμούς της LGD για τα εξασφαλισμένα και τα μη εξασφαλισμένα τμήματα ενός ανοίγματος: LGD (στήλη 0130), LGD χωρίς εποπτικά μέτρα (στήλη 0131), LGD χωρίς περιθώριο ασφαλείας (MoC) και εποπτικά μέτρα (στήλη 0132), LGD χωρίς MoC, εποπτικά μέτρα και συνιστώσα ύφεσης (στήλη 0133), ποσό αναμενόμενης ζημίας (στήλη 0150) και RWA (στήλη 0170).

Για τα χαρτοφυλάκια με ρυθμιστική προσέγγιση: “Κριτήρια κατανομής (slotting) για ειδική δανειοδότηση”, παραλείπονται οι ακόλουθες πληροφορίες: PD (στήλη 0060), PD χωρίς εποπτικά μέτρα (στήλη 0061), PD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα (στήλη 0062), LGD (στήλη 0130), LGD χωρίς εποπτικά μέτρα (στήλη 0131), LGD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα (στήλη 0132), LGD χωρίς MoC, εποπτικά μέτρα και συνιστώσα ύφεσης (στήλη 0133).

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αναγνωριστικός κωδικός χαρτοφυλακίου	Υπόδειγμα C102, στήλη 0010 του παραρτήματος I	Αναφέρεται ο αναγνωριστικός κωδικός χαρτοφυλακίου της στήλης 0010 του υποδείγματος C.102 του παραρτήματος I, που αποδίδεται σε κάθε χαρτοφυλάκιο. Ο εν λόγω κωδικός είναι αναγνωριστικός κωδικός γραμμής και είναι μοναδικός για κάθε γραμμή του υποδείγματος. Η ταξινόμηση ανοιγμάτων σε αναγνωριστικούς κωδικούς χαρτοφυλακίου δεν είναι αποκλειστική: τα ανοίγματα ή μέρη ανοιγμάτων αναφέρονται σε κάθε αναγνωριστικό κωδικό χαρτοφυλακίου στον οποίο υπάγονται.
0040	Αριθμός οφειλετών		Αναφέρεται ο αριθμός των οφειλετών. Βασίζεται σε οφειλέτες με αυστηρά θετική αξία που αναφέρεται είτε στη στήλη 0080 είτε στη στήλη 0090. Όταν εφαρμόζεται πλήρης υποκατάσταση λόγω τεχνικής μείωσης του πιστωτικού κινδύνου, ο αρχικός οφειλέτης προστίθεται στον “Αριθμό οφειλετών” του αρχικού χαρτοφυλακίου του και ο εγγυητής προστίθεται στον “Αριθμό οφειλετών” του χαρτοφυλακίου εγγυητών.
0060	PD	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0010 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Η PD είναι η PD που χρησιμοποιείται στον υπολογισμό των RWA, εξαιρουμένων των αποτελεσμάτων μέτρων που πιθανόν να λαμβάνονται σύμφωνα με το άρθρο 458 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Για τα χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε επιμέρους βαθμίδα ή ομάδα, αναφέρεται η πιθανότητα αθέτησης που αποδίδεται στη συγκεκριμένη βαθμίδα ή ομάδα οφειλέτη. Για τα χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε άθροισμα οφειλετών διαφορετικών βαθμίδων ή ομάδων, παρέχεται το σταθμισμένο ως προς το EAD μέσο ύψος των πιθανοτήτων αθέτησης που αποδίδονται στα ανοίγματα που περιλαμβάνονται στο άθροισμα. Η PD εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.
0061	PD χωρίς εποπτικά μέτρα		PD χωρίς εποπτικά μέτρα είναι η PD, βάσει των διατάξεων των άρθρων 179 και 180 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, η οποία περιλαμβάνει το περιθώριο ασφαλείας (MoC) που προστίθεται από το ίδρυμα, αλλά δεν περιλαμβάνει μέτρα (πολλαπλασιαστές, προσαυξήσεις, κατώτατα όρια ή παρόμοια μέτρα που αυξάνουν άμεσα την PD) που έχουν επιβληθεί από τις αρμόδιες αρχές. Για χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε επιμέρους βαθμίδα ή ομάδα, αναφέρεται η PD για την εν λόγω βαθμίδα που περιλαμβάνει το MoC αλλά όχι τα εποπτικά μέτρα. Για τα χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε άθροισμα οφειλετών διαφορετικών βαθμίδων ή ομάδων, παρέχεται το σταθμισμένο ως προς το EAD μέσο ύψος των πιθανοτήτων αθέτησης των αντιστοιχων ανοιγμάτων που περιλαμβάνουν τα MoC αλλά όχι τα εποπτικά μέτρα. Η PD χωρίς εποπτικά μέτρα εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1. Σε περίπτωση που το ίδρυμα δεν είναι σε θέση να απομονώσει τις σχετικές συντηρητικές προσαρμογές, εφαρμόζεται το μέρος I σημείο 3.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0062	PD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα		<p>PD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα είναι η PD που δεν περιλαμβάνει ούτε το περιθώριο ασφαλείας (MoC) που προσθέτει το ίδρυμα σύμφωνα με το άρθρο 179 παράγραφος 1 στοιχείο στ) και το άρθρο 180 παράγραφος 1 στοιχείο ε) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 ούτε το αποτέλεσμα των μέτρων που επιβάλλονται από τις αρμόδιες αρχές (πολλαπλασιαστές, προσαυξήσεις, κατώτατα όρια ή παρόμοια μέτρα που αυξάνουν άμεσα την PD).</p> <p>Για χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε επιμέρους βαθμίδα ή ομάδα, αναφέρεται η PD για την εν λόγω βαθμίδα χωρίς το MoC και τα εποπτικά μέτρα. Για τα χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε άθροισμα οφειλετών διαφορετικών βαθμίδων ή ομάδων, παρέχεται το σταθμισμένο ως προς το EAD μέσο ύψος των πιθανοτήτων αθέτησης των αντίστοιχων ανοιγμάτων χωρίς τα MoC και τα εποπτικά μέτρα.</p> <p>Η PD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Σε περίπτωση που το ίδρυμα δεν είναι σε θέση να απομονώσει τις σχετικές συντηρητικές προσαρμογές, εφαρμόζεται το μέρος I σημείο 3.</p>
0080	Αρχικό άνοιγμα πριν από τους συντελεστές μετατροπής	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0020 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η αξία αρχικού ανοίγματος προτού ληφθούν υπόψη οποιεσδήποτε προσαρμογές αξίας, προβλέψεις, αποτελέσματα τεχνικών μείωσης του πιστωτικού κινδύνου ή συντελεστές μετατροπής.
0090	Άνοιγμα μετά τα αποτελέσματα υποκατάστασης της CRM πριν από τους συντελεστές μετατροπής	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0090 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται το ποσό επί του οποίου εφαρμόζονται συντελεστές μετατροπής (CCF) προκειμένου να υπολογιστεί το άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD) (στήλη 0110). Για τον υπολογισμό αυτό λαμβάνονται υπόψη οι τεχνικές μείωσης του πιστωτικού κινδύνου με αποτελέσματα υποκατάστασης στο άνοιγμα.
0100	Συντελεστής μετατροπής (CCF)	Άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.	<p>Αναφέρεται ο σταθμισμένος μέσος όρος των συντελεστών μετατροπής (CCF). Οι χρησιμοποιούμενοι συντελεστές στάθμισης είναι τα ποσά στα οποία εφαρμόζονται οι συντελεστές μετατροπής για τον υπολογισμό του ανοίγματος σε περίπτωση αθέτησης (EAD).</p> <p>Για χαρτοφυλάκια τα οποία περιλαμβάνουν διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν αποκλειστικά στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, ο αναφερόμενος σταθμισμένος μέσος όρος των CCF βασίζεται στο σύνολο των διευκολύνσεων.</p> <p>Για χαρτοφυλάκια για τα οποία καμία από τις περιλαμβανόμενες διευκολύνσεις δεν εμπίπτει στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, ο συντελεστής μετατροπής (CCF) είτε παραμένει κενός είτε συμπληρώνεται με την ένδειξη "NULL".</p> <p>Για χαρτοφυλάκια που περιλαμβάνουν διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, καθώς και διευκολύνσεις οι οποίες δεν εμπίπτουν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του εν λόγω κανονισμού, ο αναφερόμενος σταθμισμένος μέσος όρος του CCF βασίζεται μόνο στις διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ)</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>αριθ. 575/2013. Ειδικότερα, οι διευκολύνσεις οι οποίες αντιστοιχούν στα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 10 του εν λόγω κανονισμού δεν λαμβάνονται υπόψη στον υπολογισμό.</p> <p>Όταν το ίδρυμα εφαρμόζει εσωτερικές εκτιμήσεις των συντελεστών μετατροπής (CCF) για τα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, οι εν λόγω συντελεστές μετατροπής χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό του σταθμισμένου μέσου όρου των συντελεστών μετατροπής. Όταν το ίδρυμα δεν εφαρμόζει εσωτερικές εκτιμήσεις των συντελεστών μετατροπής (CCF) για τα στοιχεία που αναφέρονται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, χρησιμοποιούνται οι κανονιστικοί CCF που παρατίθενται στο άρθρο 166 παράγραφος 8 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</p> <p>Ο συντελεστής μετατροπής εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p>
0110	Άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD)	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0110 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η αξία του ανοίγματος.
0120	Αξία εξασφάλισης	Υπόδειγμα C 08.01, στήλες 0150 έως 0210 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η αγοραία αξία της εξασφάλισης.
0130	Ζημία λόγω αθέτησης (LGD)	Υπόδειγμα C 08.01, στήλες 0230 και 0240 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	<p>Αναφέρεται ο σταθμισμένος ως προς το EAD μέσος όρος των τιμών LGD των ανοιγμάτων στο αντίστοιχο χαρτοφυλάκιο.</p> <p>Οι LGD είναι εκείνες που χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό των RWA. Ειδικότερα, σε περίπτωση που το ίδρυμα έχει λάβει άδεια από την οικεία αρμόδια αρχή να χρησιμοποιεί εσωτερικές εκτιμήσεις για τις LGD, οι LGD βασίζονται στις εσωτερικές εκτιμήσεις του ιδρύματος, διαφορετικά οι LGD βασίζονται στις κανονιστικές τιμές LGD, λαμβανομένης υπόψη της εφαρμοστέας μείωσης κινδύνου.</p> <p>Περιλαμβάνονται τα ανοίγματα και οι αντίστοιχες LGD για μεγάλες ρυθμιζόμενες οντότητες του χρηματοπιστωτικού τομέα και μη ρυθμιζόμενες οντότητες του χρηματοπιστωτικού τομέα.</p> <p>Εξαιρούνται τα αποτελέσματα των μέτρων που λαμβάνονται σύμφωνα με το άρθρο 458 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</p> <p>Η LGD εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0131	LGD χωρίς εποπτικά μέτρα		<p>LGD χωρίς εποπτικά μέτρα είναι η LGD, βάσει των διατάξεων των άρθρων 179 και 181 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, η οποία περιλαμβάνει το περιθώριο ασφαλείας (MoC) που προσθέτει το ίδρυμα, αλλά δεν περιλαμβάνει μέτρα (πολλαπλασιαστές, προσαυξήσεις, κατώτατα όρια ή παρόμοια μέτρα που αυξάνουν άμεσα την LGD) που έχουν επιβληθεί από τις αρμόδιες αρχές.</p> <p>Για χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε επιμέρους βαθμίδα ή ομάδα, αναφέρεται η LGD για την εν λόγω βαθμίδα που περιλαμβάνει το MoC αλλά όχι τα εποπτικά μέτρα.</p> <p>Για τα χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε άθροισμα οφειλετών διαφορετικών βαθμίδων ή ομάδων, παρέχεται το σταθμισμένο ως προς το EAD μέσο ύψος των LGD των αντίστοιχων ανοιγμάτων που περιλαμβάνουν τα MoC αλλά όχι τα εποπτικά μέτρα.</p> <p>Η LGD χωρίς εποπτικά μέτρα εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Σε περίπτωση που το ίδρυμα δεν είναι σε θέση να απομονώσει τις σχετικές συντηρητικές προσαρμογές, εφαρμόζεται το μέρος I σημείο 3.</p>
0132	LGD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα		<p>LGD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα είναι η LGD που δεν περιλαμβάνει ούτε το περιθώριο ασφαλείας (MoC) που προσθέτει το ίδρυμα σύμφωνα με το άρθρο 179 παράγραφος 1 στοιχείο στ) και το άρθρο 181 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 ούτε το αποτέλεσμα των μέτρων που επιβάλλονται από τις αρμόδιες αρχές (πολλαπλασιαστές, προσαυξήσεις, κατώτατα όρια ή παρόμοια μέτρα που αυξάνουν άμεσα την LGD).</p> <p>Για χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε επιμέρους βαθμίδα ή ομάδα, αναφέρεται η LGD για την εν λόγω βαθμίδα χωρίς το MoC και τα εποπτικά μέτρα. Για τα χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε άθροισμα οφειλετών διαφορετικών βαθμίδων ή ομάδων, παρέχεται το σταθμισμένο ως προς το EAD μέσο ύψος των LGD των αντίστοιχων ανοιγμάτων χωρίς τα MoC και τα εποπτικά μέτρα.</p> <p>Η LGD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Σε περίπτωση που το ίδρυμα δεν είναι σε θέση να απομονώσει τις σχετικές συντηρητικές προσαρμογές, εφαρμόζεται το μέρος I σημείο 3.</p>
0133	LGD χωρίς MoC, εποπτικά μέτρα και συνιστώσα ύφεσης,		<p>LGD χωρίς MoC, εποπτικά μέτρα και συνιστώσα ύφεσης είναι η LGD η οποία δεν περιλαμβάνει ούτε το MoC που προσθέτει το ίδρυμα σύμφωνα με το άρθρο 179 παράγραφος 1 στοιχείο στ) και το άρθρο 181 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, ούτε το αποτέλεσμα των μέτρων που επιβάλλονται από τις αρμόδιες αρχές (πολλαπλασιαστές, προσαυξήσεις, κατώτατα όρια ή παρόμοια μέτρα που αυξάνουν άμεσα την LGD), ούτε και τη συνιστώσα ύφεσης, όπως απαιτείται βάσει του άρθρου 181 παράγραφος 1 στοιχείο β) του εν λόγω κανονισμού.</p> <p>Για χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε επιμέρους βαθμίδα ή ομάδα, αναφέρεται η LGD για την εν λόγω βαθμίδα χωρίς το MoC, τα εποπτικά μέτρα και τη συνιστώσα ύφεσης. Για τα χαρτοφυλάκια που αντιστοιχούν σε άθροισμα οφειλετών διαφορετικών βαθμίδων ή ομάδων, αναφέρεται το σταθμισμένο ως προς το EAD μέσο ύψος των LGD των αντίστοιχων ανοιγμάτων χωρίς τα MoC, τα εποπτικά μέτρα και τη συνιστώσα ύφεσης.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>Η LGD χωρίς MoC, εποπτικά μέτρα και συνιστώσα ύφεσης εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Σε περίπτωση που το ίδρυμα δεν είναι σε θέση να απομονώσει τις σχετικές συντηρητικές προσαρμογές, εφαρμόζεται το μέρος I σημείο 3.</p>
0140	Ληκτότητα	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0250 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	<p>Αναφέρεται η σταθμισμένη ως προς το EAD ληκτότητα. Εκφράζεται σε αριθμό ημερών.</p> <p>Οι συγκεκριμένες πληροφορίες δεν υποβάλλονται για ανοίγματα των οποίων η ληκτότητα δεν αποτελεί στοιχείο του υπολογισμού των RWA. Ειδικότερα, η ληκτότητα δεν αναφέρεται για χαρτοφυλάκια που αντιπροσωπεύουν ανοίγματα της κατηγορίας ανοιγμάτων “Λιανική τραπεζική”.</p>
0150	Ποσό αναμενόμενης ζημίας	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0280 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται το ποσό της αναμενόμενης ζημίας.
0160	Προβλέψεις ανοιγμάτων σε αθέτηση	Υπόδειγμα C09.02, στήλες 0050, 0055 και 0060 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρονται οι προβλέψεις για ανοίγματα σε αθέτηση. Μεταξύ αυτών, περιλαμβάνονται όλες οι γενικές και ειδικές προσαρμογές πιστωτικού κινδύνου για ανοίγματα σε αθέτηση, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 110 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. (Εφάπαξ) Οι προσαρμογές πιστωτικού κινδύνου που εφαρμόζει ένα ίδρυμα σε σχέση με τις μεταβολές στην εφαρμογή του ορισμού της αθέτησης (DoD) αναφέρονται όπως έχουν καταγραφεί στη βάση δεδομένων του ιδρύματος.
0170	Στοιχεία ενεργητικού σταθμισμένα ως προς τον κίνδυνο (RWA)	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0260 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρονται τα RWA μετά τους συντελεστές υποστήριξης (συντελεστές υποστήριξης MME και υποδομών). Τα RWA δεν περιλαμβάνουν τα αποτελέσματα μέτρων που πιθανόν να λαμβάνονται σύμφωνα με το άρθρο 458 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.
0180	Τυποποιημένη προσέγγιση RWA	Τρίτο μέρος τίτλος II κεφάλαιο 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τυποποιημένη προσέγγιση RWA είναι το υποθετικό ποσό RWA που υπολογίζεται βάσει της τυποποιημένης προσέγγισης του πιστωτικού κινδύνου στα ανοίγματα αντί της προσέγγισης IRB.

**C 103 — Λεπτομέρειες για τα ανοίγματα σε χαρτοφυλάκια με υψηλά ποσοστά αθέτησης**

Για τα χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στο παράρτημα Ι με κατάσταση εξασφάλισης που δεν είναι “Άνευ αντικειμένου”, οι ακόλουθες πληροφορίες μπορούν να παραλείπονται, όταν το εγκεκριμένο υπόδειγμα δεν επιδέχεται διαφορετικούς υπολογισμούς της LGD για τα εξασφαλισμένα και τα μη εξασφαλισμένα τμήματα ενός ανοίγματος: LGD (στήλη 0130), LGD χωρίς εποπτικά μέτρα (στήλη 0131), LGD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα (στήλη 0132), LGD χωρίς MoC, εποπτικά μέτρα και συνιστώσα ύφεσης (στήλη 0133), ποσό αναμενόμενης ζημίας (στήλη 0150), RWA (στήλη 0170), ποσοστό ζημιών προηγούμενου έτους (στήλη 0210) και ποσοστό ζημιών τελευταίας πενταετίας (στήλη 0220).

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αναγνωριστικός κωδικός χαρτοφυλακίου		Αναφέρεται ο αναγνωριστικός κωδικός χαρτοφυλακίου της στήλης 0010 του υποδείγματος C 103 του παραρτήματος Ι, που αποδίδεται σε κάθε χαρτοφυλάκιο. Ο εν λόγω κωδικός είναι αναγνωριστικός κωδικός γραμμής και είναι μοναδικός για κάθε γραμμή του υποδείγματος. Η ταξινόμηση ανοιγμάτων σε αναγνωριστικούς κωδικούς χαρτοφυλακίου δεν είναι αποκλειστική: τα ανοίγματα ή μέρη ανοιγμάτων αναφέρονται σε κάθε αναγνωριστικό κωδικό χαρτοφυλακίου στον οποίο υπάγονται.
0040	Αριθμός οφειλετών		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0040 του παραρτήματος Ι.
0060	PD		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0060 του παραρτήματος Ι.
0061	PD χωρίς εποπτικά μέτρα		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0061 του παραρτήματος Ι.
0062	PD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0062 του παραρτήματος Ι.
0080	Αρχικό άνοιγμα πριν από τους συντελεστές μετατροπής		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0080 του παραρτήματος Ι.
0090	Άνοιγμα μετά τα αποτελέσματα υποκατάστασης της μείωσης του πιστωτικού κινδύνου (CRM) πριν από τους συντελεστές μετατροπής		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0090 του παραρτήματος Ι.
0100	Συντελεστής μετατροπής (CCF)		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0100 του παραρτήματος Ι.
0110	Άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD)		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0110 του παραρτήματος Ι.
0120	Αξία εξασφάλισης		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0120 του παραρτήματος Ι.
0130	Ζημία λόγω αθέτησης (LGD)		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0130 του παραρτήματος Ι.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0131	LGD χωρίς εποπτικά μέτρα		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0131 του παραρτήματος I.
0132	LGD χωρίς MoC και εποπτικά μέτρα		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0132 του παραρτήματος I.
0133	LGD χωρίς MoC, εποπτικά μέτρα και συνιστώσα ύφεσης		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0133 του παραρτήματος I.
0140	Ληκτότητα		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0140 του παραρτήματος I.
0150	Ποσό αναμενόμενης ζημίας		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0150 του παραρτήματος I.
0160	Προβλέψεις ανοιγμάτων σε αθέτηση		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0160 του παραρτήματος I.
0170	Στοιχεία ενεργητικού σταθμισμένα ως προς τον κίνδυνο (RWA)		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0170 του παραρτήματος I.
0180	Τυποποιημένη προσέγγιση RWA		Εφαρμόζονται οι οδηγίες για το υπόδειγμα C 102, στήλη 0180 του παραρτήματος I.
0190	Ποσοστό αθετήσεων προηγούμενου έτους		<p>Αναφέρεται το ποσοστό αθετήσεων για το πιο πρόσφατο έτος. Για τον σκοπό αυτό, το ποσοστό αθετήσεων ορίζεται ως ο λόγος μεταξύ των ακόλουθων τιμών:</p> <p>α) του αθροίσματος των ανοιγμάτων (αρχικά ανοίγματα, στήλη 0080, η μέτρηση των οποίων γίνεται ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς) που δεν ήταν σε αθέτηση ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς και τα οποία περιήλθαν σε αθέτηση κατά το διάστημα μεταξύ ενός έτους πριν από την ημερομηνία αναφοράς και της ημερομηνίας αναφοράς·</p> <p>β) του αθροίσματος των ανοιγμάτων (αρχικά ανοίγματα, στήλη 0080, η μέτρηση των οποίων γίνεται ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς) που δεν ήταν σε αθέτηση ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς.</p> <p>Δεν περιλαμβάνονται νέα ανοίγματα που δημιουργήθηκαν κατά τη διάρκεια του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς. Τα ανοίγματα που περιήλθαν σε αθέτηση και επέστρεψαν σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση” κατά τη διάρκεια του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς περιλαμβάνονται τόσο στον αριθμητή όσο και στον παρονομαστή. Πολλαπλές αθετήσεις του ίδιου οφειλέτη περιλαμβάνονται άπαξ.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>Οι πληροφορίες αυτές αναφέρονται για αναγνωριστικούς κωδικούς χαρτοφυλακίου που αφορούν μόνον ανοίγματα “χωρίς αθέτηση” και εκφράζονται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Οι αθετήσεις και οι ημερομηνίες αθέτησης χρησιμοποιούνται όπως καταγράφονται σύμφωνα με την εφαρμογή του ορισμού της αθέτησης που ίσχυε κατά τη χρονική στιγμή του γεγονότος, δηλ. ένα ίδρυμα θεωρεί ότι έχει επέλθει αθέτηση σε συνάρτηση με τον ορισμό της αθέτησης που εφάρμοζε το ίδρυμα κατά τον χρόνο καταγραφής του γεγονότος. Μεταβολές στον ορισμό της αθέτησης εξετάζονται μόνο μελλοντικά από την ημερομηνία εφαρμογής τους, ενώ δεν χρησιμοποιείται αναδρομική εφαρμογή των μεταβολών στον ορισμό της αθέτησης μετά το υπό εξέταση γεγονός αθέτησης (προσομοίωση προς τα πίσω).</p>
0200	Ποσοστό αθετήσεων τελευταίας πενταετίας		<p>Αναφέρεται ο σταθμισμένος μέσος όρος των ποσοστών αθετήσεων που παρατηρήθηκαν κατά την τελευταία πενταετία που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς. Χρησιμοποιείται ο ορισμός του ποσοστού αθετήσεων που αναφέρεται στη στήλη 0190. Οι συντελεστές στάθμισης που χρησιμοποιούνται είναι τα ανοίγματα χωρίς αθέτηση που χρησιμοποιούνται στον υπολογισμό του ποσοστού αθετήσεων σύμφωνα με τη στήλη 0190.</p> <p>Όταν το ίδρυμα δεν υποχρεούται να υπολογίσει ποσοστό αθετήσεων για την τελευταία πενταετία που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς σύμφωνα με το άρθρο 180 παράγραφος 1 στοιχείο η) ή το άρθρο 180 παράγραφος 2 στοιχείο ε) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, το ίδρυμα προσδιορίζει προσεγγιστικό περιθώριο βάσει των τελευταίων, έως και πέντε, ετών που προηγούνται της ημερομηνίας αναφοράς και παρέχει αναλυτική τεκμηρίωση του υπολογισμού στην οικεία αρμόδια αρχή.</p> <p>Οι πληροφορίες αυτές αναφέρονται για αναγνωριστικούς κωδικούς χαρτοφυλακίου που αφορούν μόνον ανοίγματα “χωρίς αθέτηση” και εκφράζονται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Οι αθετήσεις και οι ημερομηνίες αθέτησης χρησιμοποιούνται όπως καταγράφονται σύμφωνα με την εφαρμογή του ορισμού της αθέτησης που ίσχυε κατά τη χρονική στιγμή του γεγονότος, δηλ. ένα ίδρυμα θεωρεί ότι έχει επέλθει αθέτηση σε συνάρτηση με τον ορισμό της αθέτησης που εφάρμοζε το ίδρυμα κατά τον χρόνο καταγραφής του γεγονότος. Μεταβολές στον ορισμό της αθέτησης εξετάζονται μόνο μελλοντικά από την ημερομηνία εφαρμογής τους, ενώ δεν χρησιμοποιείται αναδρομική εφαρμογή των μεταβολών στον ορισμό της αθέτησης μετά το υπό εξέταση γεγονός αθέτησης (προσομοίωση προς τα πίσω).</p>
0210	Ποσοστό ζημιών προηγούμενου έτους		<p>Το ποσοστό ζημίας που παρατηρήθηκε κατά το πλέον πρόσφατο έτος αναφέρεται για τους αναγνωριστικούς κωδικούς χαρτοφυλακίου που αφορούν μόνον ανοίγματα “χωρίς αθέτηση” ή ανοίγματα “σε αθέτηση”.</p> <p>Για τα χαρτοφυλάκια χωρίς αθέτηση, ως ποσοστό ζημιών νοείται το άθροισμα των προσαρμογών πιστωτικού κινδύνου και των διαγραφών που πραγματοποιήθηκαν, εντός του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς, σε σχέση με ανοίγματα που δεν ήταν σε αθέτηση ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς, ενώ περιήλθαν σε αθέτηση κατά το έτος που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς, διαιρούμενο δια του αθροίσματος των ανοιγμάτων σε περίπτωση αθέτησης (EAD), η μέτρηση των οποίων γίνεται ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς, και των ανοιγμάτων που ήταν χωρίς αθέτηση ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς, ενώ περιήλθαν σε αθέτηση κατά το έτος που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>Ο αριθμητής του ποσοστού ζημιών ενσωματώνει όλες τις προσαρμογές πιστωτικού κινδύνου και τις διαγραφές που σχετίζονται με ανοίγματα που περιήλθαν σε αθέτηση εντός του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς, συμπεριλαμβανομένων των προσαρμογών πιστωτικού κινδύνου που εφαρμόζονταν πριν από την ημερομηνία αθέτησης.</p> <p>Δεν περιλαμβάνονται νέα ανοίγματα που δημιουργήθηκαν κατά τη διάρκεια του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς. Τα ανοίγματα που περιήλθαν σε αθέτηση και επέστρεψαν σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση” κατά τη διάρκεια του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς περιλαμβάνονται στον παρονομαστή του ποσοστού ζημιών, ενώ οι προσαρμογές πιστωτικού κινδύνου και οι διαγραφές που πραγματοποιήθηκαν σε σχέση με τα ανοίγματα αυτά λαμβάνονται υπόψη στον αριθμητή του ποσοστού ζημιών. Πολλαπλές αθετήσεις του ίδιου ακριβώς οφειλέτη λαμβάνονται υπόψη άπαξ.</p> <p>Για τα χαρτοφυλάκια σε αθέτηση, στο ποσοστό ζημιών λαμβάνονται υπόψη τα ανοίγματα που ήταν σε αθέτηση ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς. Το ποσοστό ζημιών ισούται με το άθροισμα</p> <p>α) των προσαρμογών πιστωτικού κινδύνου για τα ανοίγματα αυτά ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς· και</p> <p>β) των προσαρμογών πιστωτικού κινδύνου και των διαγραφών που εφαρμόστηκαν εντός του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς, διαιρούμενο διά του αθροίσματος του EAD, το οποίο μετράται ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς των υπό εξέταση ανοιγμάτων.</p> <p>Δεν περιλαμβάνονται νέες αθετήσεις που έλαβαν χώρα κατά τη διάρκεια του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς. Τα ανοίγματα που επέστρεψαν σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση” κατά τη διάρκεια του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς περιλαμβάνονται στον παρονομαστή του ποσοστού ζημιών, ενώ οι προσαρμογές πιστωτικού κινδύνου και οι διαγραφές που πραγματοποιήθηκαν σε σχέση με τα ανοίγματα αυτά περιλαμβάνονται στον αριθμητή του ποσοστού ζημιών. Πολλαπλές αθετήσεις του ίδιου οφειλέτη περιλαμβάνονται άπαξ.</p> <p>Το ποσοστό ζημιών εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Οι αθετήσεις και οι ημερομηνίες αθέτησης χρησιμοποιούνται όπως καταγράφονται σύμφωνα με την εφαρμογή του ορισμού της αθέτησης που ίσχυε κατά τη χρονική στιγμή του γεγονότος, δηλ. ένα ίδρυμα θεωρεί ότι έχει επέλθει αθέτηση σε συνάρτηση με τον ορισμό της αθέτησης που εφάρμοζε το ίδρυμα κατά τον χρόνο καταγραφής του γεγονότος. Μεταβολές στον ορισμό της αθέτησης εξετάζονται μόνο μελλοντικά από την ημερομηνία εφαρμογής τους, ενώ δεν χρησιμοποιείται αναδρομική εφαρμογή των μεταβολών στον ορισμό της αθέτησης μετά το υπό εξέταση γεγονός αθέτησης (προσομοίωση προς τα πίσω).</p>
0220	Ποσοστό ζημιών τελευταίας πενταετίας		<p>Αναφέρεται ο σταθμισμένος ως προς το EAD μέσος όρος των ποσοστών ζημιών που παρατηρήθηκαν κατά την τελευταία πενταετία που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς για τους αναγνωριστικούς κωδικούς χαρτοφυλακίου που αφορούν μόνο ανοίγματα “χωρίς αθέτηση” και “σε αθέτηση”. Χρησιμοποιείται ο ορισμός του ποσοστού ζημιών στη στήλη 0210.</p> <p>Το ποσοστό ζημιών της τελευταίας πενταετίας βασίζεται στα ετήσια ποσοστά ζημιών των τελευταίων πέντε ετών, εάν τα εν λόγω ετήσια ποσοστά ζημιών ορίζονται κατ’ αναλογία προς τον ορισμό του ποσοστού ζημιών της στήλης 0210· ειδικότερα, τα ετήσια ποσοστά ζημιών δεν περιλαμβάνουν πρόσθετες μεταβολές στις προσαρμογές πιστωτικού κινδύνου και διαγραφές που έχουν επέλθει μετά τον ορίζοντα παρατήρησης (ημερολογιακό έτος) κάθε ετήσιου ποσοστού ζημιών.</p> <p>Όταν το ίδρυμα δεν υποχρεούται να χρησιμοποιήσει στοιχεία για την τελευταία πενταετία που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς σύμφωνα με το άρθρο 181 παράγραφος 2 τελευταίο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, το ίδρυμα προσδιορίζει προσεγγιστικό περιθώριο βάσει των τελευταίων, έως και πέντε, ετών που προηγούνται της ημερομηνίας αναφοράς και παρέχει αναλυτική τεκμηρίωση του υπολογισμού στην οικεία αρμόδια αρχή.</p> <p>Το ποσοστό ζημιών εκφράζεται ως τιμή μεταξύ 0 και 1.</p> <p>Οι αθετήσεις και οι ημερομηνίες αθέτησης χρησιμοποιούνται όπως καταγράφονται σύμφωνα με την εφαρμογή του ορισμού της αθέτησης που ίσχυε κατά τη χρονική στιγμή του γεγονότος, δηλ. ένα ίδρυμα θεωρεί ότι έχει επέλθει αθέτηση σε συνάρτηση με τον ορισμό της αθέτησης που εφάρμοζε το ίδρυμα κατά τον χρόνο καταγραφής του γεγονότος. Μεταβολές στον ορισμό της αθέτησης εξετάζονται μόνο μελλοντικά από την ημερομηνία εφαρμογής τους, ενώ δεν χρησιμοποιείται αναδρομική εφαρμογή των μεταβολών στον ορισμό της αθέτησης μετά το υπό εξέταση γεγονός αθέτησης (προσομοίωση προς τα πίσω).</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0250	RWA-		<p>Τα ιδρύματα υπολογίζουν και αναφέρουν το RWA- για χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στο παράρτημα Ι υπόδειγμα 103 με τον ακόλουθο αναγνωριστικό κωδικό χαρτοφυλακίου:</p> <p>CORP_ALL_0086_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMEC_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  MORT_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMOT_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RSMS_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RETO_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  RQRR_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL</p> <p>Τα RWA- είναι τα υποθετικά RWA για κάθε άνοιγμα, μετά τους συντελεστές υποστήριξης, που προκύπτουν από την εφαρμογή των τιμών PD-, αντί των τιμών PD του ιδρύματος. Οι υπόλοιπες παράμετροι που απαιτούνται για τον υπολογισμό δεν υπόκεινται σε αλλαγές.</p> <p>Η PD- βασίζεται σε χωριστό υπολογισμό για κάθε βαθμίδα οφειλέτη. Χρησιμοποιούνται οι βαθμίδες οφειλέτη όπως αναφέρονται στη στήλη 0005 του υποδείγματος C 08.02 του παραρτήματος Ι του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451 της Επιτροπής (για οδηγίες βλ. υπόδειγμα C 08.01 στήλη 0010 και υπόδειγμα C 08.02 του παραρτήματος ΙΙ του εν λόγω κανονισμού).</p> <p>Για κάθε βαθμίδα οφειλέτη, <math>p^-</math> είναι η μικρότερη θετική τιμή που ικανοποιεί την εξίσωση</p> $p^- + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^- \cdot (1-p^-)}{n}} \geq DR_{1y}$ <p>where <math>DR_{1y} &gt; 0</math>, και <math>p^- = 0</math>, όπου <math>DR_{1y} = 0</math>.  Εν προκειμένω:</p> <p><math>\Phi^{-1} =</math> η αντίστροφη συνάρτηση της τυπικής κανονικής (αθροιστικής) κατανομής,  <math>q =</math> το επίπεδο εμπιστοσύνης, το οποίο ορίζεται στο 90 %,  <math>DR_{1y} =</math> το σταθμισμένο ως προς την περίπτωση ποσοστό αθετήσεων του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς, δηλαδή ο αριθμός των οφειλετών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς, και οι οποίοι περιήλθαν σε αθέτηση κατά τη διάρκεια του πιο πρόσφατου έτους, διά του αριθμού των οφειλετών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς,  <math>n =</math> ο αριθμός των οφειλετών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς.</p> <p>Για κάθε οφειλέτη, η PD- ισούται με <math>p^-</math>, όπου η <math>p^-</math> υπολογίζεται σύμφωνα με τον τύπο που ορίζεται στο τέταρτο εδάφιο για τη βαθμίδα στην οποία έχει καταταχθεί ο οφειλέτης.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0260	RWA+		<p>Τα ιδρύματα υπολογίζουν και αναφέρουν το RWA+ για τα χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στο παράρτημα I υπόδειγμα 103 με τον ακόλουθο αναγνωριστικό κωδικό χαρτοφυλακίου:</p> <p>CORP_ALL_0086_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMEC_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  MORT_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMOT_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RSMS_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RETO_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  RQRR_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL</p> <p>Τα RWA+ είναι τα υποθετικά RWA για κάθε άνοιγμα, μετά τους συντελεστές υποστήριξης, που προκύπτουν από την εφαρμογή των τιμών PD+, αντί των τιμών PD του ιδρύματος. Οι υπόλοιπες παράμετροι που απαιτούνται για τον υπολογισμό δεν υπόκεινται σε αλλαγές.</p> <p>Η PD+ βασίζεται σε χωριστό υπολογισμό για κάθε βαθμίδα οφειλέτη. Χρησιμοποιούνται οι βαθμίδες οφειλέτη όπως αναφέρονται στη στήλη 0005 του υποδείγματος C 08.02 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451 της Επιτροπής (για οδηγίες βλ. υπόδειγμα C 08.01 στήλη 0010 και υπόδειγμα C 08.02 του παραρτήματος II του εν λόγω κανονισμού).</p> <p>Για κάθε βαθμίδα οφειλέτη, <math>p^+</math> είναι η μεγαλύτερη θετική τιμή που ικανοποιεί την εξίσωση</p> $p^+ - \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^+ \cdot (1 - p^+)}{n}} \leq DR_{1y}$ <p>Σε αυτήν την εξίσωση,</p> <p><math>\Phi^{-1} =</math> η αντίστροφη συνάρτηση της τυπικής κανονικής (αθροιστικής) κατανομής,</p> <p><math>q =</math> το επίπεδο εμπιστοσύνης, το οποίο ορίζεται στο 90 %,</p> <p><math>DR_{1y} =</math> το σταθμισμένο ως προς την περίπτωση ποσοστό αθέτησεων του έτους που προηγείται της ημερομηνίας αναφοράς, δηλαδή ο αριθμός των οφειλετών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς, και οι οποίοι περιήλθαν σε αθέτηση κατά τη διάρκεια του πιο πρόσφατου έτους, διά του αριθμού των οφειλετών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς,</p> <p><math>n =</math> ο αριθμός των οφειλετών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς.</p> <p>Για κάθε οφειλέτη, η PD+ ισούται με <math>p^+</math>, όπου η <math>p^+</math> υπολογίζεται σύμφωνα με τον τύπο που ορίζεται στο τέταρτο εδάφιο για τη βαθμίδα στην οποία έχει καταταχθεί ο οφειλέτης.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0270	RWA-		<p>Τα ιδρύματα υπολογίζουν και αναφέρουν το RWA— για τα χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στο παράρτημα I υπόδειγμα 103 με τον ακόλουθο αναγνωριστικό κωδικό χαρτοφυλακίου:</p> <p>CORP_ALL_0086_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMEC_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  MORT_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMOT_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RSMS_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RETO_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  RQRR_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL</p> <p>Τα RWA- είναι τα υποθετικά RWA για κάθε άνοιγμα, μετά τους συντελεστές υποστήριξης, που προκύπτουν από την εφαρμογή των τιμών PD--, αντί των τιμών PD του ιδρύματος. Οι υπόλοιπες παράμετροι που απαιτούνται για τον υπολογισμό δεν υπόκεινται σε αλλαγές.</p> <p>Η PD-- βασίζεται σε χωριστό υπολογισμό για κάθε βαθμίδα οφειλέτη. Χρησιμοποιούνται οι βαθμίδες οφειλέτη όπως αναφέρονται στη στήλη 0005 του υποδείματος C 08.02 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451 της Επιτροπής (για οδηγίες βλ. υπόδειγμα C 08.01 στήλη 0010 και υπόδειγμα C 08.02 του παραρτήματος II του εν λόγω κανονισμού).</p> <p>Για κάθε βαθμίδα οφειλέτη, <math>p^{--}</math> είναι η μικρότερη θετική τιμή που ικανοποιεί την εξίσωση</p> $p^{--} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{--} \cdot (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$ <p>where <math>DR_{5y} &gt; 0</math>, και <math>p^{--} := 0</math> όπου <math>DR_{5y} = 0</math>  Εν προκειμένω:</p> <p><math>\Phi^{-1}</math> = η αντίστροφη συνάρτηση της τυπικής κανονικής (αθροιστικής) κατανομής,  <math>q</math> = το επίπεδο εμπιστοσύνης, το οποίο ορίζεται στο 90 %,  <math>DR_{5y}</math> = το ποσοστό αθετήσεων της τελευταίας πενταετίας για τη βαθμίδα οφειλέτη, που υπολογίζεται ως ο απλός μέσος όρος πέντε ετήσιων ποσοστών αθέτησης, σταθμισμένος ως προς την περίπτωση,  <math>n</math> = ο αριθμός των οφειλών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς.</p> <p>Για κάθε οφειλέτη, η PD-- ισούται με <math>p^{--}</math>, όπου η <math>p^{--}</math> υπολογίζεται σύμφωνα με τον τύπο που ορίζεται στο τέταρτο εδάφιο για τη βαθμίδα στην οποία έχει καταταχθεί ο οφειλέτης.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0280	RWA++		<p>Τα ιδρύματα υπολογίζουν και αναφέρουν το RWA++ για τα χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στο παράρτημα Ι υπόδειγμα 103 με τον ακόλουθο αναγνωριστικό κωδικό χαρτοφυλακίου:</p> <p>CORP_ALL_0086_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMEC_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  MORT_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  SMOT_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RSMS_ALL_0106_CT_****_*_*_*_*_ALL  RETO_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL  RQRR_ALL_0094_CT_****_*_*_*_*_ALL</p> <p>Τα RWA++ είναι τα υποθετικά RWA για κάθε άνοιγμα, μετά τους συντελεστές υποστήριξης, που προκύπτουν από την εφαρμογή των τιμών PD+ +, αντί των τιμών PD του ιδρύματος. Οι υπόλοιπες παράμετροι που απαιτούνται για τον υπολογισμό δεν υπόκεινται σε αλλαγές.</p> <p>Η PD++ βασίζεται σε υπολογισμό που γίνεται χωριστά για κάθε βαθμίδα οφειλέτη. Χρησιμοποιούνται οι βαθμίδες οφειλέτη όπως αναφέρονται στη στήλη 0005 του υποδείγματος C 08.02 του παραρτήματος Ι του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451 της Επιτροπής (για οδηγίες βλ. υπόδειγμα C 08.01 στήλη 0010 και υπόδειγμα C 08.02 του παραρτήματος ΙΙ του εν λόγω κανονισμού).</p> <p>Για κάθε βαθμίδα οφειλέτη, <math>p^{++}</math> είναι η μεγαλύτερη θετική τιμή που ικανοποιεί την εξίσωση</p> $p^{++} - \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{++} \cdot (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$ <p>όπου:</p> <p><math>\Phi^{-1}</math> = η αντίστροφη συνάρτηση της τυπικής κανονικής (αθροιστικής) κατανομής,  q = το επίπεδο εμπιστοσύνης, το οποίο ορίζεται στο 90 %,  <math>DR_{5y}</math> = το ποσοστό αθέτησεων της τελευταίας πενταετίας για τη βαθμίδα οφειλέτη, που υπολογίζεται ως ο απλός μέσος όρος πέντε ετήσιων ποσοστών αθέτησης, σταθμισμένος ως προς την περίπτωση,  n = ο αριθμός των οφειλών που δεν ήταν σε αθέτηση και στους οποίους αποδόθηκε η υπό εξέταση βαθμίδα οφειλέτη ακριβώς ένα έτος πριν από την ημερομηνία αναφοράς.</p> <p>Για κάθε οφειλέτη, η PD++ ισούται με <math>p^{++}</math>, όπου η <math>p^{++}</math> υπολογίζεται σύμφωνα με τον τύπο που ορίζεται στο τέταρτο εδάφιο για τη βαθμίδα στην οποία έχει καταταχθεί ο οφειλέτης.</p>

## C 105.01 — Ορισμός εσωτερικών υποδειγμάτων

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αναγνωριστικός κωδικός εσωτερικού υποδείγματος		Το ίδρυμα αναφέρει τον αναγνωριστικό κωδικό εσωτερικού υποδείγματος στην αρμόδια αρχή. Σε περίπτωση που αυτός δεν είναι διαθέσιμος, το ίδρυμα αναφέρει τον αναγνωριστικό κωδικό εσωτερικού υποδείγματος που αποδίδεται από το ίδιο. Ο αναγνωριστικός κωδικός εσωτερικού υποδείγματος αναφέρεται αποκλειστικά σε εσωτερικό υπόδειγμα που έχει εγκριθεί από την αρμόδια αρχή και χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό των RWA. Ο κωδικός αυτός είναι αναγνωριστικός κωδικός γραμμής και είναι μοναδικός για κάθε γραμμή του υποδείγματος.
0020	Ονομασία υποδείγματος		Αναφέρεται η ονομασία υποδείγματος που αποδίδεται στο εσωτερικό υπόδειγμα από το ίδρυμα που υποβάλει αναφορά.
0030	Παράμετρος κινδύνου προσέγγισης IRB		<p>Η παράμετρος κινδύνου προσέγγισης IRB είναι μία από τις ακόλουθες:</p> <p>α) PD· β) LGD· γ) CCF.</p> <p>Για εσωτερικό υπόδειγμα ανοιγμάτων της κατηγορίας “Επιχειρήσεις — Ειδική δανειοδότηση” σύμφωνα με το άρθρο 153 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 [“Κριτήρια κατανομής (slotting) για ειδική δανειοδότηση”], το πεδίο είτε παραμένει κενό είτε συμπληρώνεται με την ένδειξη “NULL”.</p>
0040	Άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD)	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0110 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρεται η συνολική αξία ανοιγματος για τα ανοίγματα που εμπίπτουν στο εύρος εφαρμογής του υποδείγματος διαβάθμισης.
0050	Μέσο σταθμισμένο ως προς το EAD ποσοστό αθέτησεων για βαθμονόμηση		Αναφέρεται ο σταθμισμένος ως προς το EAD μέσος όρος των ετήσιων ποσοστών αθέτησεων, όταν χρησιμοποιούνται κατά τη βαθμονόμηση των υποδειγμάτων PD. Οι πληροφορίες αυτές συμπληρώνονται μόνο για υποδείγματα PD. Χρησιμοποιούνται τα δεδομένα που χρησιμοποιούνται για τη βαθμονόμηση των παραμέτρων του μοντέλου. Εάν δεν υπάρχουν εσωτερικά δεδομένα και η βαθμονόμηση βασίζεται σε εξωτερικά δεδομένα, τότε αναφέρονται τα εξωτερικά δεδομένα.
0060	Μέσο σταθμισμένο ως προς μία περίπτωση ποσοστό αθέτησεων για βαθμονόμηση		Αναφέρεται ο απλός μέσος όρος των ετήσιων σταθμισμένων ως προς μία περίπτωση ποσοστών αθέτησεων που χρησιμοποιούνται κατά τη βαθμονόμηση των υποδειγμάτων PD. Οι πληροφορίες αυτές συμπληρώνονται μόνο για υποδείγματα PD. Χρησιμοποιούνται τα δεδομένα που χρησιμοποιούνται για τη βαθμονόμηση των παραμέτρων του μοντέλου. Εάν δεν υπάρχουν εσωτερικά δεδομένα και η βαθμονόμηση βασίζεται σε εξωτερικά δεδομένα, τότε αναφέρονται τα εξωτερικά δεδομένα.
0070	Μακροπρόθεσμη πιθανότητα αθέτησης (PD)		Αναφέρεται η βασική τάση που χρησιμοποιείται από το ίδρυμα κατά τη βαθμονόμηση των υποδειγμάτων, στην οποία ενσωματώνεται τυχόν προληπτική προσαρμογή του απλά σταθμισμένου ως προς την περίπτωση μέσου όρου των ετήσιων ποσοστών αθέτησεων, που χρησιμοποιούνται κατά τη βαθμονόμηση των υποδειγμάτων PD. Οι πληροφορίες αυτές συμπληρώνονται μόνο για υποδείγματα PD.
0080	Ποσοστό επιστροφής σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση” στοιχείων ενεργητικού σε αθέτηση		<p>Το ποσοστό επιστροφής σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση” στοιχείων ενεργητικού σε αθέτηση αντιπροσωπεύει το ποσοστό υποχρεώσεων που είχαν αθετηθεί και οι οποίες επανέρχονται σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση” εντός περιόδου 12 μηνών.</p> <p>Ίδρυμα που δεν υπολογίζει τα ποσοστά επιστροφής σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση” για δεδομένο υπόδειγμα, υπολογίζει προσεγγιστικό περιθώριο ποσοστών επιστροφής σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση”, σύμφωνα με τον ορισμό που παρέχεται. Το ίδρυμα αναφέρει τη χρήση προσεγγιστικού περιθωρίου στην αρμόδια αρχή. Οι εν λόγω πληροφορίες συμπληρώνονται μόνο για υποδείγματα LGD.</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0090	Ποσοστό ανάκτησης των κατασχθέντων στοιχείων ενεργητικού για αθετήσεις χωρίς επιστροφή σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση”		<p>Αναφέρεται το σταθμισμένο ως προς την περίπτωση μέσο ποσοστό ανάκτησης για τις αθετήσεις χωρίς επιστροφή σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση”, που περιλαμβάνονται στη χρονοσειρά που χρησιμοποιείται από το ίδρυμα για τη βαθμονόμηση των υποδειγμάτων LGD για στοιχεία ενεργητικού χωρίς αθέτηση.</p> <p>Χρησιμοποιούνται τα δεδομένα που χρησιμοποιούνται για τη βαθμονόμηση των παραμέτρων του μοντέλου. Εάν δεν υπάρχουν εσωτερικά δεδομένα και η βαθμονόμηση βασίζεται σε εξωτερικά δεδομένα, τότε αναφέρονται τα εξωτερικά δεδομένα. Ίδρυμα που δεν διαθέτει συγκεκριμένο ποσοστό ανάκτησης για αθετήσεις χωρίς επιστροφή σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση”, λόγω ελλιπούς διαδικασίας ανάκτησης, υπολογίζει προσεγγιστικό περιθώριο λαμβάνοντας υπόψη τις παρατηρούμενες ανακτήσεις καθώς και τις εκτιμήσεις ανακτήσεων για ανολοκλήρωτες αναδιρθρώσεις. Το ίδρυμα αναφέρει τη χρήση προσεγγιστικού περιθωρίου στην αρμόδια αρχή. Οι εν λόγω πληροφορίες συμπληρώνονται μόνο για υποδείγματα LGD.</p>
0100	Διάρκεια περιόδου ανάκτησης των κατασχθέντων στοιχείων ενεργητικού για αθετήσεις χωρίς επιστροφή σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση”		<p>Αναφέρεται η σταθμισμένη ως προς την περίπτωση μέση διάρκεια της περιόδου ανάκτησης (από την έναρξη της κατάστασης αθέτησης έως την ημερομηνία ολοκλήρωσης των διαδικασιών ανάκτησης) για τις αθετήσεις χωρίς επιστροφή σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση”, που περιλαμβάνονται στη χρονοσειρά που χρησιμοποιείται από το ίδρυμα για τη βαθμονόμηση των υποδειγμάτων LGD για στοιχεία ενεργητικού χωρίς αθέτηση. Η σταθμισμένη ως προς την περίπτωση μέση διάρκεια εκφράζεται σε αριθμό ημερών.</p> <p>Χρησιμοποιούνται τα δεδομένα που χρησιμοποιούνται για τη βαθμονόμηση των παραμέτρων του μοντέλου. Εάν δεν υπάρχουν εσωτερικά δεδομένα και η βαθμονόμηση βασίζεται σε εξωτερικά δεδομένα, τότε αναφέρονται τα εξωτερικά δεδομένα.</p> <p>Ίδρυμα που δεν διαθέτει συγκεκριμένη διάρκεια περιόδου ανάκτησης για τις αθετήσεις χωρίς επιστροφή σε κατάσταση “χωρίς αθέτηση”, λόγω ελλιπούς διαδικασίας ανάκτησης, προσδιορίζει προσεγγιστικό περιθώριο, λαμβάνοντας υπόψη τον ορισμό που δίδεται. Το ίδρυμα αναφέρει τη χρήση προσεγγιστικού περιθωρίου στην αρμόδια αρχή. Οι εν λόγω πληροφορίες συμπληρώνονται μόνο για υποδείγματα LGD.</p>
0110	Κοινή απόφαση	Άρθρο 20 παράγραφος 2 στοιχείο α) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Το ίδρυμα αναφέρει αν υφίσταται κοινή απόφαση σχετικά με τις απαιτήσεις προληπτικής εποπτείας μεταξύ της αρμόδιας αρχής ενοποιημένης εποπτείας και της αρμόδιας αρχής υποδοχής σχετικά με την άδεια χρήσης της προσέγγισης IRB για τον υπολογισμό των απαιτήσεων προληπτικής εποπτείας για τα ανοίγματα τα οποία έχουν πραγματοποιήσει οι θυγατρικές των ιδρυμάτων στα υποβαλλόμενα χαρτοφυλάκια συγκριτικής αξιολόγησης.
0120	Αρχή ενοποιημένης εποπτείας	Άρθρο 20 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται ο κωδικός ISO της χώρας καταγωγής της αρμόδιας αρχής που είναι υπεύθυνη για την ενοποιημένη εποπτεία του ιδρύματος που χρησιμοποιεί προσέγγιση IRB.
0130	Στοιχεία ενεργητικού σταθμισμένα ως προς τον κίνδυνο (RWA)	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0260 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	Αναφέρονται τα συνολικά RWA μετά τους συντελεστές υποστήριξης (συντελεστές υποστήριξης MME και υποδομών) των ανοιγμάτων εντός του εύρους εφαρμογής του υποδείγματος διαβάθμισης.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0140	Προσαυξήσεις RWA		<p>Οι προσαυξήσεις RWA είναι υποκατηγορία (“εκ των οποίων”) των RWA (υπόδειγμα C105.01, στήλη 0130) και περιλαμβάνουν:</p> <p>α) τα RWA που προστίθενται στα RWA τα οποία προκύπτουν από την εφαρμογή της παραμέτρου ή των παραμέτρων κινδύνου του υποδείγματος λόγω πρόσθετων εσωτερικών μέτρων ασφαλείας που εφαρμόζονται άμεσα στα RWA, εάν υπάρχουν·</p> <p>β) τα RWA που προστίθενται στα RWA τα οποία προκύπτουν από την εφαρμογή της παραμέτρου ή των παραμέτρων κινδύνου του υποδείγματος λόγω εποπτικών μέτρων που εφαρμόζονται άμεσα στα RWA, εάν υπάρχουν.</p> <p>Τα ποσά των στοιχείων α) και β) δεν περιλαμβάνουν μέτρα που αντικατοπτρίζονται ήδη στην PD (στήλη 0060 των υποδειγμάτων C102 και C 103), στον CCF (στήλη 0100 των υποδειγμάτων C 102 και C 103) ή στην LGD (στήλη 0130 των υποδειγμάτων C 102 και C 103), αλλά περιορίζονται σε μέτρα που εφαρμόζονται άμεσα στα RWA και, εάν κρίνεται σκόπιμο, επιπλέον των περιθωρίων ασφαλείας και των εποπτικών μέτρων (πολλαπλασιαστές, προσαυξήσεις, κατώτατα όρια ή παρόμοια μέτρα) που αυξάνουν τις παραμέτρους κινδύνου.</p> <p>Οι προσαυξήσεις RWA δεν περιλαμβάνουν το αποτέλεσμα μέτρων που πιθανόν να λαμβάνονται σύμφωνα με το άρθρο 458 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</p> <p>Σε περίπτωση που το ίδρυμα δεν είναι σε θέση να απομονώσει τις σχετικές συντηρητικές προσαρμογές, εφαρμόζεται το μέρος I σημείο 3.</p>

#### C 105.02 — Χαρτογράφηση εσωτερικών υποδειγμάτων στα χαρτοφυλάκια

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αναγνωριστικός κωδικός χαρτοφυλακίου	Υπόδειγμα C102, στήλη 0010, και υπόδειγμα C103, στήλη 0010	<p>Αναφέρεται ο μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός του χαρτοφυλακίου σύμφωνα με τα υποδείγματα C102 και C103 του παραρτήματος I.</p> <p>Οι στήλες 0010 και 0020 αποτελούν σύνθετο αναγνωριστικό κωδικό γραμμής, ο οποίος είναι μοναδικός για κάθε γραμμή σε αυτό το υπόδειγμα.</p>
0020	Αναγνωριστικός κωδικός εσωτερικού υποδείγματος	Υπόδειγμα C 105.01 στήλη 0010	<p>Αναφέρεται ο αναγνωριστικός κωδικός του εσωτερικού υποδείγματος που αποδίδεται από το ίδρυμα που υποβάλλει αναφορά.</p> <p>Οι στήλες 0010 και 0020 συνιστούν έναν σύνθετο αναγνωριστικό κωδικό γραμμής και αποτελούν από κοινού μοναδικό αναγνωριστικό κωδικό για κάθε γραμμή στο υπόδειγμα C105.02.</p>
0030	Άνοιγμα σε περίπτωση αθέτησης (EAD)	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0110 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	<p>Αναφέρεται η συνολική αξία ανοίγματος των ανοιγμάτων τα οποία περιλαμβάνονται στο χαρτοφυλάκιο που ορίζεται στη στήλη 0010 και είναι εντός του εύρους εφαρμογής του υποδείγματος διαβάθμισης που ορίζεται στη στήλη 0020. Όταν χρησιμοποιείται ένα συγκεκριμένο υπόδειγμα για όλα τα ανοίγματα ενός δεδομένου χαρτοφυλακίου, η αξία ανοίγματος είναι ταυτόσημη με το ποσό που αναφέρεται για το ίδιο χαρτοφυλάκιο στη στήλη 0110 των υποδειγμάτων C 102 ή C 103, ανάλογα με την περίπτωση.</p>
0040	Στοιχεία ενεργητικού σταθμισμένα ως προς τον κίνδυνο (RWA)	Υπόδειγμα C08.01, στήλη 0260 του παραρτήματος I του εκτελεστικού κανονισμού (ΕΕ) 2021/451	<p>Αναφέρονται τα συνολικά RWA μετά τους συντελεστές υποστήριξης για τα ανοίγματα τα οποία περιλαμβάνονται στο χαρτοφυλάκιο που ορίζεται στη στήλη 0010 και είναι εντός του εύρους εφαρμογής του υποδείγματος διαβάθμισης που ορίζεται στη στήλη 0020. Όταν χρησιμοποιείται ένα συγκεκριμένο υπόδειγμα για όλα τα ανοίγματα ενός δεδομένου χαρτοφυλακίου, τα RWA είναι ταυτόσημα με το ποσό που αναφέρεται για το ίδιο χαρτοφυλάκιο στη στήλη 0170 των υποδειγμάτων C 102 ή C 103, ανάλογα με την περίπτωση.</p>

**C 105.03 — Χαρτογράφηση εσωτερικών υποδειγμάτων στις χώρες**

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0005	Αναγνωριστικός κωδικός γραμμής		Ο εν λόγω κωδικός είναι αναγνωριστικός κωδικός γραμμής και είναι μοναδικός για κάθε γραμμή του υποδείγματος. Τηρείται η σειρά αρίθμησης 1, 2, 3 κ.λπ.
0010	Αναγνωριστικός κωδικός εσωτερικού υποδείγματος	Υπόδειγμα C105.01, στήλη 0010	Αναφέρεται ο αναγνωριστικός κωδικός του εσωτερικού υποδείγματος που αποδίδεται από το ίδρυμα που υποβάλλει αναφορά. Σε περίπτωση που ένας αναγνωριστικός κωδικός εσωτερικού υποδείγματος σχετίζεται με περισσότερες της μίας χώρες, αναφέρονται χωριστές γραμμές για κάθε συνδυασμό των “Αναγνωριστικός κωδικός εσωτερικού υποδείγματος” και “Έδρα του ιδρύματος”. Οι στήλες 0010 και 0020 αποτελούν έναν σύνθετο αναγνωριστικό κωδικό γραμμής και ο συνδυασμός τους είναι μοναδικός για κάθε γραμμή στον πίνακα.
0020	Έδρα του ιδρύματος	Άρθρο 20 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται ο κωδικός ISO της χώρας όπου βρίσκεται η νόμιμη έδρα κάθε θυγατρικής στην οποία καταλογίζονται τα ανοίγματα IRB που αναφέρονται για κάθε χαρτοφυλάκιο συγκριτικής αξιολόγησης, ανεξαρτήτως της ύπαρξης τυχόν άδειας για εφαρμογή προσέγγισης IRB που έχει παρασχεθεί από την εποπτική αρχή της χώρας υποδοχής.»

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ

## «ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ V

**ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΚΑΙ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΑ ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗΣ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ  
ΑΓΟΡΑΣ**

- Τμήμα 1: Οδηγίες
- Τμήμα 2: Χρηματοπιστωτικά μέσα
- Τμήμα 3: Επιμέρους χαρτοφυλάκια — Ένα μόνο μέσο
- Τμήμα 4: Επιμέρους χαρτοφυλάκια — Πολλά μέσα
- Τμήμα 5: Ομαδοποιημένα χαρτοφυλάκια
- Τμήμα 6: Πρόσθετες προδιαγραφές για τα μέσα
- Τμήμα 7: Χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM

**Τμήμα 1: Οδηγίες**

- α) Για τους σκοπούς του παρόντος παραρτήματος, ισχύουν οι ακόλουθοι ορισμοί:
- i) “ημερομηνία λογισμού”: η ημερομηνία και η ώρα κατά την οποία τα ιδρύματα λογίζουν τις συναλλαγές για τους σκοπούς της διενέργειας συγκριτικής αξιολόγησης·
  - ii) “αρχική αποτίμηση αγοράς (IMV)”: η τρέχουσα τιμή αγοράς των μέσων που αναφέρονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος, κατά την ημερομηνία και ώρα αναφοράς της IMV·
  - iii) “ημερομηνία αναφοράς της IMV”: η ημερομηνία και η ώρα σε σχέση με τις οποίες τα ιδρύματα προσδιορίζουν την IMV των συναλλαγών στο χαρτοφυλάκιο συγκριτικής αξιολόγησης·
  - iv) “ημερομηνία αποστολής της IMV”: η ημερομηνία κατά την οποία τα ιδρύματα υποβάλλουν τα αποτελέσματα της IMV των συναλλαγών στο χαρτοφυλάκιο συγκριτικής αξιολόγησης·
  - v) “VaR”: η δυνητική ζημία·
  - vi) “sVaR”: η δυνητική ζημία υπό ακραίες συνθήκες·
  - vii) “IRC”: η επιβάρυνση επιπρόσθετου κινδύνου·
  - viii) “CTP”: χαρτοφυλάκιο διαπραγμάτευσης συσχετίσεων·
  - ix) “APR”: όλοι οι κίνδυνοι τιμών που υπολογίζονται σύμφωνα με το άρθρο 377 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013·
  - x) “Μετρήσεις κινδύνου” (RM): η αξία της VaR, της sVaR και, όταν απαιτείται, της IRC και των APR για τα χαρτοφυλάκια, όπως ορίζεται στα τμήματα 3, 4 και 5 του παρόντος παραρτήματος, μεταξύ της αρχικής ημερομηνίας αναφοράς των RM και της τελικής ημερομηνίας αναφοράς των RM·
  - xi) “αρχική ημερομηνία αναφοράς των RM”: η ημερομηνία κατά την οποία τα ιδρύματα αρχίζουν να υπολογίζουν τις τιμές των μετρήσεων κινδύνου·
  - xii) “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM”: η ημερομηνία κατά την οποία τα ιδρύματα ολοκληρώνουν τον υπολογισμό των τιμών των μετρήσεων κινδύνου·
  - xiii) “ημερομηνία αποστολής των RM”: η ημερομηνία κατά την οποία τα ιδρύματα υποβάλλουν τα αποτελέσματα των μετρήσεων κινδύνου των συναλλαγών στο χαρτοφυλάκιο συγκριτικής αξιολόγησης·
  - xiv) “παρούσα αξία (PV)”: η τρέχουσα τιμή αγοράς των χαρτοφυλακίων, όπως ορίζεται στο τμήμα 3 του παρόντος παραρτήματος, κατά την τελική ημερομηνία αναφοράς των RM·
  - xv) “ATM”: “At The Money” (στην τιμή) όσον αφορά τη σχέση μεταξύ της τρέχουσας ή μελλοντικής τιμής του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού ενός παραγώγου και της τιμής άσκησης του εν λόγω παραγώγου·
  - xvi) “OTM”: “Out of The Money” (εκτός χρηματιστηριακής αξίας) όσον αφορά τη σχέση μεταξύ της τρέχουσας ή μελλοντικής τιμής του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού ενός παραγώγου και της τιμής άσκησης του εν λόγω παραγώγου·
  - xvii) “ITM”: “In The Money” (εντός χρηματιστηριακής αξίας) όσον αφορά τη σχέση μεταξύ της τρέχουσας ή μελλοντικής τιμής του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού ενός παραγώγου και της τιμής άσκησης του εν λόγω παραγώγου·
  - xviii) “θετική θέση”: “θέση αγοράς” και “αρνητική θέση”: “θέση πώλησης”·
  - xix) “CDS”: συμβόλαια ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης·
  - xx) για τα CDS, “θετική θέση” σημαίνει “αγορασθείσα προστασία” και “αρνητική θέση” σημαίνει “πωληθείσα προστασία”·
  - xxi) “εκατ.”: εκατομμύρια·
  - xxii) “OTC”: εξωχρηματιστηριακή συναλλαγή·
  - xxiii) “ASA”: η εναλλακτική τυποποιημένη προσέγγιση, όπως αναφέρεται στο τρίτο μέρος τίτλος IV κεφάλαιο 1α τμήμα 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013·
  - xxiv) “SBM”: η μέθοδος βάσει ευαισθησιών, όπως αναφέρεται στο τρίτο μέρος τίτλος IV κεφάλαιο 1α τμήμα 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013·
  - xxv) “DRC”: η επιβάρυνση κινδύνου αθέτησης, όπως αναφέρεται στο τρίτο μέρος τίτλος IV κεφάλαιο 1α τμήμα 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013·
  - xxvi) “RRAO”: η προσαύξηση υπολειπόμενου κινδύνου, όπως αναφέρεται στο τρίτο μέρος τίτλος IV κεφάλαιο 1α τμήμα 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013·

- β) Για τη διενέργεια της “συγκριτικής αξιολόγησης” ισχύουν οι ακόλουθες ημερομηνίες:
- i) η ημερομηνία λογισμού είναι η 30ή Ιανουαρίου 2025·
  - ii) η ημερομηνία αναφοράς της IMV (και της αρχικής SBM) είναι η 6η Φεβρουαρίου 2025 (στις 5:30 μ.μ., ώρα Κεντρικής Ευρώπης)·
  - iii) η ημερομηνία αποστολής της IMV (και της αρχικής SBM και της επικύρωσης της SBM) είναι η 28η Φεβρουαρίου 2025·
  - iv) η αρχική ημερομηνία αναφοράς των RM είναι η 2α Ιουνίου 2025·
  - v) η τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA) είναι η 13η Ιουνίου 2025·
  - vi) η ημερομηνία αποστολής των RM (και της τελικής ASA) είναι η 18η Ιουλίου 2025.
- γ) Όλες οι θέσεις λογίζονται κατά την ημερομηνία λογισμού που αναφέρεται στο στοιχείο β) σημείο i) του παρόντος τμήματος, εκτός εάν ορίζεται ρητώς διαφορετικά στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος. Εφόσον λογιστούν οι θέσεις, κάθε χαρτοφυλάκιο ωριμάζει για τη διάρκεια της διενέργειας συγκριτικής αξιολόγησης και υπολογίζεται με βάση την παραδοχή ότι το ίδρυμα δεν προβαίνει σε καμία ενέργεια διαχείρισης του χαρτοφυλακίου καθ’ οιονδήποτε τρόπο καθ’ όλη την περίοδο της διενέργειας συγκριτικής αξιολόγησης. Οι τιμές άσκησης για τις θέσεις δικαιωμάτων προαίρεσης προσδιορίζονται σε σχέση με τις τιμές του υποκείμενου μέσου, κατά το κλείσιμο της αγοράς την ημερομηνία λογισμού, εκτός εάν ορίζεται ρητώς διαφορετικά στις προδιαγραφές ενός συγκεκριμένου μέσου.
- δ) Για τους σκοπούς της αρχικής αποτίμησης αγοράς, η αποτίμηση κάθε χρηματοπιστωτικού μέσου υποβάλλεται στην αρμόδια αρχή του ιδρύματος έως την ημερομηνία αποστολής της αρχικής αποτίμησης αγοράς. Έως την ημερομηνία αυτή, το ίδρυμα υποβάλλει επεξηγηματικό σημείωμα που συνοδεύει τα αποτελέσματα, σύμφωνα με το στοιχείο ε). Η IMV παρέχεται σύμφωνα με την αποτίμηση της μονάδας διαπραγμάτευσης (front office) του ιδρύματος, όταν αυτό είναι δυνατό. Στην περίπτωση που οι IMV δεν παρέχονται από τη μονάδα διαπραγμάτευσης του ιδρύματος, το ίδρυμα προσδιορίζει στο επεξηγηματικό σημείωμα τον πάροχο της πηγής δεδομένων της IMV.
- ε) Το επεξηγηματικό σημείωμα που πρέπει να υποβάλλουν τα ιδρύματα μαζί με την IMV περιλαμβάνει για κάθε μέσο όλα τα ακόλουθα στοιχεία:
- i) τους παράγοντες κινδύνου που χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό της IMV του μέσου·
  - ii) το υπόδειγμα τιμολόγησης που χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό της IMV του μέσου και περιγραφή αυτού του υποδείγματος τιμολόγησης·
  - iii) τους παράγοντες κινδύνου που περιλαμβάνονται στο υπόδειγμα VaR για το μέσο·
  - iv) τους παράγοντες κινδύνου που περιλαμβάνονται στο υπόδειγμα VaR, οι οποίοι αποτελούν επίσης δεδομένα αποτίμησης για την IMV του μέσου·
  - v) τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά του υποδείγματος VaR σε σχέση με το μέσο·
  - vi) τα διαθέσιμα δεδομένα αναφοράς για το μέσο με τη μορφή που χρησιμοποιεί το ίδρυμα·
  - vii) τις πτυχές που αναφέρονται στα στοιχεία η), θ), ια), ιγ), ιδ), ιε), κβ), κγ), κε), λγ) και λζ) του παρόντος τμήματος.
- στ) Για τους σκοπούς του στοιχείου ε) περίπτωση ν), αναφέρονται όλα τα ακόλουθα στοιχεία:
- i) συνοπτικές περιγραφές του υποδείγματος VaR·
  - ii) μέθοδοι αναπροσαρμογής που χρησιμοποιούνται·
  - iii) λειτουργική μορφή που χρησιμοποιείται για την ανάπτυξη υποδείγματος αποδόσεων (όπως απόλυτες, σχετικές, άλλες μέθοδοι)·
  - iv) ποιοτικές πληροφορίες σχετικά με τις χρονοσειρές που χρησιμοποιούνται για τη βαθμονόμηση του υποδείγματος VaR σε σχέση με το μέσο (όπως πηγή, μεθοδολογία κανονικοποίησης, κλιμάκια που εφαρμόζονται, άλλες πληροφορίες που τα ιδρύματα θεωρούν σημαντικές για την επεξήγηση των παρεχόμενων αποτελεσμάτων).
- ζ) Το επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) επικαιροποιείται με κάθε εκ νέου υποβολή οποιασδήποτε τιμής, ώστε να αποτυπώνονται οι αλλαγές μεταξύ των υποβολών. Το επεξηγηματικό σημείωμα περιλαμβάνει ένα τμήμα στο οποίο αναφέρονται όλες οι ημερομηνίες υποβολής και οι λόγοι εκ νέου υποβολής.
- η) Οι κίνδυνοι των θέσεων υπολογίζονται χωρίς να λαμβάνεται υπόψη το κόστος χρηματοδότησης. Κατά περίπτωση, τα ιδρύματα χρησιμοποιούν το επιτόκιο μίας ημέρας του νομίσματος του χρηματοπιστωτικού μέσου ως προεξοφλητικό επιτόκιο. Για τα παράγωγα που αναφέρονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος, θεωρείται ότι ισχύει συμφωνία εξασφάλισης. Όταν αυτό δεν είναι δυνατό, αναφέρονται οι σχετικοί λόγοι στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ).

- θ) Ο πιστωτικός κίνδυνος αντισυμβαλλομένου και ο κίνδυνος προσαρμογής πιστωτικής αποτίμησης (CVA) δεν λαμβάνονται υπόψη κατά την αποτίμηση των κινδύνων των χαρτοφυλακίων. Όταν αυτό δεν είναι δυνατό, αναφέρονται οι σχετικοί λόγοι στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος. Τα ιδρύματα αναφέρουν περιπτώσεις στις οποίες περιλαμβάνονται στην IMV άλλες τυπολογίες προσαρμογών αποτίμησης και επεξηγούν τη μεθοδολογία και τον αντίκτυπο για κάθε χρηματοπιστωτικό μέσο στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος.
- ι) Όσον αφορά συναλλαγές που περιλαμβάνουν θετικές θέσεις σε συμβόλαια ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης (CDS), τα ιδρύματα θεωρούν ότι καταβάλλεται άμεση προκαταβολή προμήθειας για το άνοιγμα της θέσης, με βάση τα συνήθη πρότυπα και τις συνήθεις συμβάσεις της αγοράς. Η ημερομηνία ληκτότητας για όλα τα CDS αντιστοιχεί στις συμβατικές τριμηνιαίες ημερομηνίες λήξης.
- ια) Οι πρόσθετες προδιαγραφές οι οποίες είναι απαραίτητες για την εκτέλεση των υπολογισμών τιμών που απαιτούνται για τις θέσεις CDS είναι συμβατές με τα συνήθη πρότυπα και τις συνήθεις συμβάσεις της αγοράς και επεξηγούνται στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος.
- ιβ) Η ημερομηνία λήξης διασφαλίζει ότι η συναλλαγή είναι όσο το δυνατόν πιο κοντά στη διάρκεια που απομένει μέχρι τη λήξη, η οποία καθορίζεται σύμφωνα με τα πρότυπα και τις συμβάσεις της αγοράς.
- ιγ) Όσον αφορά τα στοιχεία των μέσων που δεν αναφέρονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος, τα ιδρύματα παρουσιάζουν τις παραδοχές που έχουν χρησιμοποιηθεί, συμπεριλαμβανομένης της σύμβασης μέτρησης ημερών και της επιλογής εμπορεύσιμου και ρευστού μέσου, εφόσον επιτρέπεται, μαζί με τα αποτελέσματα στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος.
- ιδ) Τα ιδρύματα που θεωρούν ότι οι παραδοχές, πέραν εκείνων που προσδιορίζονται στο παρόν τμήμα, είναι σημαντικές για την ερμηνεία των αποτελεσμάτων της διενέργειας συγκριτικής αξιολόγησης, συμπεριλαμβανομένου του χρονοδιαγράμματος έως το πέρας των εργασιών της ημέρας, των καταστάσεων τοκομεριδίων, της χαρτογράφησης κατά δείκτες κ.ά., υποβάλλουν περιγραφή των εν λόγω παραδοχών στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος.
- ιε) Το επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος περιλαμβάνει επεξηγήσεις σχετικά με τους κινδύνους που δεν αποτυπώνονται στο υπόδειγμα για τα μέσα που αναφέρονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος.
- ιζ) Όλα τα δικαιώματα προαίρεσης αντιμετωπίζονται ως εάν η διαπραγματεύσή τους να πραγματοποιείται εξωχρηματιστηριακά (OTC), εκτός εάν ορίζεται ρητώς διαφορετικά.
- ιη) Ακολουθούνται οι τυπικές συμβάσεις χρόνου για τα εξωχρηματιστηριακά δικαιώματα προαίρεσης. Η υπολειπόμενη ληκτότητα για δικαίωμα προαίρεσης “η μηνών” είναι η μήνες. Σε περίπτωση που δικαιώματα προαίρεσης λήγουν σε ημέρα μη πραγματοποίησης διαπραγματεύσεων, τα ιδρύματα προσαρμόζουν την ημερομηνία λήξης βάσει της εργάσιμης ημέρας, με βάση τα πρότυπα και τις συμβάσεις της αγοράς.
- ιθ) Όλα τα εξωχρηματιστηριακά δικαιώματα προαίρεσης αντιμετωπίζονται:
- i) ως αμερικανικού τύπου, για μετοχές και βασικά εμπορεύματα μίας μόνον επιχείρησης·
  - ii) ως ευρωπαϊκού τύπου, για δείκτες μετοχών, συνάλλαγμα και δικαιώματα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής.
- κ) Όλα τα εξωχρηματιστηριακά δικαιώματα προαίρεσης θεωρούνται “ακάλυπτα” ώστε να αποκλείεται το πριμ από την αρχική αποτίμηση αγοράς.
- κα) Όσον αφορά τα χαρτοφυλάκια διαπραγματεύσεως συσχετίσεων (CTP), τα ιδρύματα που επιτρέπεται να χρησιμοποιούν το υπόδειγμα APR για τα CTP παρέχουν λεπτομερή στοιχεία για τις πλέον συναφείς παραδοχές τους, τα πρότυπα και τις συμβάσεις της αγοράς, όσον αφορά τα μέσα CTP που αναφέρονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος, συμπεριλαμβανομένων των συντελεστών αντιστάθμισης τους οποίους έχουν υπολογίσει, ώστε να καταστήσουν τα μέσα CTP μέσα CS01 ουδέτερα κατά την ημερομηνία λογισμού.
- κβ) Η IMV για κάθε μέσο παρέχεται στο νόμισμα του μέσου της EAT που ορίζεται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος για το εν λόγω μέσο.
- κγ) Για χαρτοφυλάκια που αποτελούνται από ένα ή περισσότερα μέσα εκφρασμένα σε νομίσματα μέσου της EAT που είναι διαφορετικά από το νόμισμα του χαρτοφυλακίου της EAT, το αποτέλεσμα μετατρέπεται στο αναφερόμενο νόμισμα του χαρτοφυλακίου της EAT με τη χρήση της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της ΕΚΤ της σχετικής ημερομηνίας. Το αποτέλεσμα της μετατροπής επεξηγείται στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος.
- κδ) Κατά τον λογισμό των θέσεων, τα ιδρύματα ακολουθούν κατάλληλες συμβάσεις της αγοράς, εκτός εάν ορίζεται διαφορετικά στις παρούσες οδηγίες στις περιγραφές των μέσων (τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος).

- κε) Όταν ένα μέσο ή το υποκείμενο μέσο παραγώγου υπόκειται σε εταιρική ενέργεια που επηρεάζει τη διενέργεια συγκριτικής αξιολόγησης, π.χ. σε δικαίωμα αγοράς από τον εκδότη, αθέτηση ή παρόμοιες ενέργειες, τα ιδρύματα αποκλείουν το εν λόγω μέσο από τη συγκριτική αξιολόγηση μαζί με τυχόν συναφή CDS ή δικαιώματα προαίρεσης.
- κστ) Όταν αναφέρεται σε σειρά δείκτη, “υψηλής ρευστότητας” σημαίνει την πιο ρευστή και εμπορεύσιμη σειρά του εν συγκεκριμένου δείκτη που διατίθεται στην αγορά. Τα ιδρύματα εξηγούν την επιλογή της σειράς “υψηλής ρευστότητας”, μαζί με τα σχετικά αποτελέσματα, στο συνοδευτικό επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος.
- κζ) Εάν δεν ορίζεται διαφορετικά, τα ιδρύματα εφαρμόζουν τον κανονισμό της ΕΕ σχετικά με τους δείκτες αναφοράς σε σχέση με το επιτόκιο για τον λογισμό των μέσων που προσδιορίζονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος. Τα ιδρύματα προσδιορίζουν το επιτόκιο που εφαρμόζεται, εκτός από εκείνα που ορίζονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος, στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) των παρούσων οδηγιών.
- κη) Οι μετρήσεις κινδύνου για τα χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στα τμήματα 3, 4 και 5, μαζί με την παρούσα αξία, υπολογίζονται από την “αρχική ημερομηνία αναφοράς των RM” έως την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM”. Οι μετρήσεις κινδύνου της ASA βάσει της FRTB (η SBM, η DRC και η RRAO) υπολογίζονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM”. Τα ιδρύματα υποβάλλουν στην αρμόδια αρχή τα αποτελέσματα των εν λόγω υπολογισμών έως την ημερομηνία αποστολής των RM. Για κάθε μέσο αναφέρονται η IMV και η SBM. Οι μετρήσεις κινδύνου, η SBM, η DRC, η RRAO και η παρούσα αξία, κατά περίπτωση, αναφέρονται για κάθε χαρτοφυλάκιο, τόσο για τα επιμέρους όσο και για τα ομαδοποιημένα. Η SBM, η DRC και η RRAO, κατά περίπτωση, αναφέρονται τουλάχιστον για τα ίδια χαρτοφυλάκια για τα οποία αναφέρονται μετρήσεις κινδύνου.
- κθ) Για τα χαρτοφυλάκια που αναφέρονται στο τμήμα 7, τα ιδρύματα αναφέρουν τα αποτελέσματα της SBM και τα υποβάλλουν σύμφωνα με τις ημερομηνίες υποβολής της IMV.
- λ) Μόνο τα ιδρύματα στα οποία έχει χορηγηθεί άδεια χρήσης υποδειγμάτων ειδικού κινδύνου χρεωστικών μέσων αναφέρουν χαρτοφυλάκια πιστωτικού περιθωρίου. Για τα χαρτοφυλάκια επιτοκίων που περιλαμβάνουν κίνδυνο ως μέρος ορισμένων μέσων, αναπτύσσονται υποδείγματα επιμέρους και ομαδοποιημένων χαρτοφυλακίων από ιδρύματα στα οποία έχει χορηγηθεί άδεια χρήσης υποδειγμάτων γενικού κινδύνου επιτοκίου, καθώς και από ιδρύματα στα οποία έχει χορηγηθεί άδεια χρήσης υποδειγμάτων γενικού και ειδικού κινδύνου επιτοκίου.
- λα) Τα αποτελέσματα για τα επιμέρους και για τα συγκεντρωτικά χαρτοφυλάκια υποβάλλονται μόνο σε περίπτωση που υποβάλλονται επίσης τα αποτελέσματα των μέσων που αποτελούν μέρος τους.
- λβ) Στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος (Μέσα), ως “Έτος T” νοείται το “2025” και ως Έτος T + X νοείται το 2025 + X, με το X όπως ορίζεται στο τμήμα 2.
- λγ) Στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος (Μέσα), τα ιδρύματα προσδιορίζουν την ημέρα λήξης/ληκτότητας σύμφωνα με τις ακόλουθες οδηγίες:
- i) όταν ορίζεται η ημερομηνία, χρησιμοποιείται η συγκεκριμένη ημερομηνία·
  - ii) όταν δεν ορίζεται ημερομηνία, χρησιμοποιείται η σύμβαση αγοράς, εάν είναι διαθέσιμη. Εάν, για παράδειγμα, υπάρχει σύμβαση αγοράς σύμφωνα με την οποία η ημέρα λήξης/ληκτότητας είναι η 3η Παρασκευή του μήνα, τότε ως “Ιούνιος του έτους T” νοείται η 3η Παρασκευή του Ιουνίου του έτους T·
  - iii) Ως τέλος του μήνα, όταν ορίζεται “Τέλος του”, νοείται η τελευταία ημερολογιακή ημέρα του μήνα·
  - iv) Για σταθερή χρονική περίοδο μετά την “ημερομηνία λογισμού”, εάν η περίοδος ορίζεται ως αριθμός ημερών, είναι η τελευταία ημέρα της περιόδου. Εάν η περίοδος ορίζεται σε εβδομάδες, μήνες ή έτη, είναι η ίδια ημέρα της εβδομάδας, του μήνα ή του έτους που ακολουθεί σε σχέση με την ημερομηνία λογισμού ή, εάν ο τελευταίος μήνας ή το τελευταίο έτος της περιόδου είναι μικρότερος ή μικρότερο, η τελευταία ημέρα του εν λόγω μήνα ή έτους· εάν η “ημερομηνία λογισμού + x περίοδος” είναι αργία, τότε επιλέγεται η επόμενη εργάσιμη ημέρα·
  - v) Σε περίπτωση που δεν ορίζεται διαφορετικά, χρησιμοποιούνται οι ακόλουθες παραδοχές: Σύμβαση υπολογισμού ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360, Ημερολόγιο αργιών: ιστ) <Κωδικός χώρας>Target2<Κωδικός είδους κινδύνου>.
- λδ) Στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος (Μέσα), για όλα τα CDS, εκτός εάν ρητώς ορίζεται διαφορετικά, ισχύουν οι ακόλουθες απαιτήσεις:
- i) Συχνότητα τοκομεριδίου: ανά τρίμηνο·
  - ii) Τοκομερίδιο (bps): 100·
  - iii) Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360·
  - iv) Έτος ορισμών ISDA: 2014·

- v) Ρήτρα αναδιάρθρωσης: τροποποιημένη αναδιάρθρωση (MMR)·
  - vi) Ληκτότητα: Δεκέμβριος έτους T+4·
  - vii) Είδος χρέους: υψηλής εξοφλητικής προτεραιότητας·
  - viii) Διάρκεια μέχρι τη ληκτότητα: 5 έτη·
  - ix) Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού·
  - x) Η καμπύλη προεξόφλησης και το ποσοστό ανάκτησης που χρησιμοποιούνται αναφέρονται στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος παραρτήματος.
- λε) Η IMV των ομολογιακών μέσων περιλαμβάνει τους δεδουλευμένους τόκους.
- λστ) Τα ιδρύματα παρέχουν τις πληροφορίες σχετικά με τον χρόνο αποτίμησης της παρούσας αξίας (PV), αναφέροντας τον χρόνο στο επεξηγηματικό σημείωμα που αναφέρεται στο στοιχείο δ) του παρόντος τμήματος. Όταν είναι δυνατό, η αποτίμηση της PV υπολογίζεται στο κλείσιμο της εργάσιμης ημέρας.
- λζ) Οι μετρήσεις κινδύνου των χαρτοφυλακίων υπολογίζονται στο ίδιο νόμισμα με το νόμισμα του χαρτοφυλακίου, μη συμπεριλαμβανομένου οποιουδήποτε συναλλαγματικού κινδύνου, το οποίο συνδέεται επίσης με το νόμισμα αναφοράς των ιδρυμάτων. Ο συναλλαγματικός κίνδυνος λαμβάνεται υπόψη μόνον όταν περιλαμβάνεται εγγενώς στα μέσα. Σε περίπτωση που στο πλαίσιο της άσκησης συγκριτικής αξιολόγησης αναφέρονται τα αποτελέσματα τόσο του νομίσματος αναφοράς όσο και του νομίσματος χαρτοφυλακίου, για τα αριθμητικά στοιχεία της ASA, τα αποτελέσματα που υπολογίζονται στο νόμισμα αναφοράς του ιδρύματος μετατρέπονται στο νόμισμα του χαρτοφυλακίου της EAT με χρήση της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της EKT που συνδέεται με την ημερομηνία του υπολογισμού. Η μετατροπή στο νόμισμα του χαρτοφυλακίου της EAT δεν συνεπάγεται μεταβολή των παραγόντων κινδύνου συναλλάγματος.
- λη) Όταν εφαρμόζεται το άρθρο 325ιζ παράγραφος 7 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 (“προσέγγιση με χρήση του βασικού νομίσματος”), κατά την εκτέλεση των υπολογισμών της SBM και την αναφορά ευαισθησιών SBM, τα ιδρύματα λαμβάνουν υπόψη τους παράγοντες κινδύνου συναλλάγματος που προκύπτουν από την εφαρμογή της προσέγγισης με χρήση του βασικού νομίσματος. Οι αξίες που αναφέρονται δεν εκφράζονται στο επιλεγμένο βασικό νόμισμα, αλλά στο νόμισμα υποβολής αναφορών των ιδρυμάτων, με την εφαρμογή άμεσης μετατροπής με τη χρήση της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της EKT που συνδέεται με τη σχετική ημερομηνία.

## Τμήμα 2: Χρηματοπιστωτικά μέσα

Τα ιδρύματα παρέχουν IMV, σύμφωνα με τις οδηγίες που ορίζονται στο τμήμα 1 του παρόντος παραρτήματος, για τα ακόλουθα χρηματοπιστωτικά μέσα, όπου τα ιδρύματα παρέχουν μετρήσεις κινδύνου και την παρούσα αξία των χαρτοφυλακίων που ορίζονται στα τμήματα 3 και 4:

### ΜΕΤΟΧΙΚΑ

101. Θετική θέση ΣΜΕ, δείκτης EURO STOXX 50 (Ticker: FESX).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την τιμή του δείκτη επί 1 000 EUR  
 Χρηματιστήριο: Eurex  
 Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
102. Θετική θέση 10 000 μετοχές, BAYER (Ticker: BAYN GR).  
 Χρηματιστήριο: Xetra  
 Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
103. Αρνητική θέση ΣΜΕ, BAYER (Ticker: BAYN GR).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
 Χρηματιστήριο: Eurex  
 Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
104. Αρνητική θέση ΣΜΕ, STELLANTIS (Ticker: STLA FP).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
 Χρηματιστήριο: Euronext

- Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
105. Αρνητική θέση ΣΜΕ, ALLIANZ (Ticker: ALV GR).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
Χρηματιστήριο: Eurex  
Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
106. Αρνητική θέση ΣΜΕ, BARCLAYS (Ticker: BARC LN).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
Χρηματιστήριο: Eurex  
Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: GBP
107. Αρνητική θέση ΣΜΕ, DEUTSCHE BANK (Ticker: DBK GR).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
Χρηματιστήριο: Eurex  
Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
108. Αρνητική θέση ΣΜΕ, CRÉDIT AGRICOLE (Ticker: ACA FP).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
Χρηματιστήριο: Euronext  
Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
109. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενο BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
110. Αρνητική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενο BAYER (Ticker: BAYN GR), ATM (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
Ημερομηνία λήξης: Δεκέμβριος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
111. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενο PFIZER (Ticker: PFE US) 10 % OTM, (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
112. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης πώλησης. Υποκείμενο PFIZER (Ticker: PFE US) 10 % OTM, (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού

- Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: USD
113. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενο BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
 Ημερομηνία λήξης: Δεκέμβριος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
114. Αρνητική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενο BAYER (Ticker: BAYN GR), 10 % OTM (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
 Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
115. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενο AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
 Ημερομηνία λήξης: Δεκέμβριος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: GBP
116. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης πώλησης. Υποκείμενο AVIVA (Ticker: AV/LN), 10 % OTM (1 συμβόλαιο = 100 μετοχές).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την αξία 10 000 μετοχών του υποκείμενου στοιχείου ενεργητικού  
 Ημερομηνία λήξης: Δεκέμβριος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: GBP
117. Αρνητική θέση ΣΜΕ, NIKKEI 225 (Ticker NKY).  
 Ονομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την τιμή του δείκτη επί 20 000 JPY  
 Χρηματιστήριο: CME  
 Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T  
 Νόμισμα μέσου της EAT: JPY
118. Αυτόματα εξαγοράσιμο μετοχικό προϊόν.  
 Θετική θέση  
 Λογισμός κατά την “Ημερομηνία λογισμού”  
 Ονομαστικό ποσό (“κεφάλαιο”): 1 000 000 EUR  
 Υποκείμενο: Δείκτης Euro STOXX 50 (Ticker: SX5E)  
 Νόμισμα μέσου της EAT: EUR  
 Ληκτότητα: 5 έτη  
 Ετήσια εκταμίευση και ετήσια παρατήρηση (“Ημερομηνία λογισμού + 1 έτος”, “Ημερομηνία λογισμού + 2 έτη”, “Ημερομηνία λογισμού + 3 έτη”, “Ημερομηνία λογισμού + 4 έτη”, “Ημερομηνία λογισμού + 5 έτη”). Εκταμίευση: 10 ημέρες μετά την ημερομηνία αναφοράς.  
 Τοκομερίδιο: 6 %  
 Επίπεδο αυτόματης εξαγοράς (“αρχική αξία”): κλείσιμο ημερομηνία λογισμού + 1 μήνας  
 Πληρωμή τοκομεριδίου με όριο (barrier) 60 % του επιπέδου αυτόματης εξαγοράς

Όριο προστασίας: 55 % του επιπέδου αυτόματης εξαγοράς

- Μη διασφαλισμένο κεφάλαιο, εάν ο δείκτης είναι κάτω από το όριο προστασίας (η επιστροφή κεφαλαίου για το έτος 5 θα είναι κατ' αναλογία, εάν το επίπεδο είναι κάτω από το όριο προστασίας: για παράδειγμα, εάν SX5E = 40 % του αρχικού επιπέδου, τότε η επιστροφή κεφαλαίου είναι 40 %).
- εάν SX5E  $\geq$  60 % (τοκομερίδιο με όριο) της αρχικής αξίας στο τέλος οποιουδήποτε έτους, τότε καταβάλλεται τοκομερίδιο 6 %.
- εάν SX5E  $\geq$  100 % της αρχικής αξίας στο τέλος οποιουδήποτε έτους, τότε το προϊόν καθίσταται απαιτητό και εκταμιεύεται το τοκομερίδιο συν το κεφάλαιο (100 %).
- εάν SX5E < 60 % (τοκομερίδιο με όριο) της αρχικής αξίας στο τέλος οποιουδήποτε έτους, τότε δεν καταβάλλεται τοκομερίδιο.
- εάν SX5E < 55 % (όριο προστασίας) της αρχικής αξίας στο τέλος του έτους 5, τότε το κεφάλαιο καταβάλλεται μόνο κατ' αναλογία. Διαφορετικά, εάν SX5E  $\geq$  55 % (όριο προστασίας) της αρχικής αξίας στο τέλος του έτους 5, τότε το κεφάλαιο καταβάλλεται πλήρως.

119. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενος δείκτης EURO STOXX 50 (Ticker: SX5E), ATM.

Όνομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την τιμή του δείκτη επί 1 000 EUR

Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

120. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενος δείκτης EURO STOXX 600 (Ticker: SXXP), ATM.

Όνομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την τιμή του δείκτη επί 10 000 EUR

Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

121. Θετική θέση δικαιωμάτων προαίρεσης αγοράς. Υποκείμενο VIX (CBOE), ATM.

Όνομαστικό ποσό: αντίστοιχο προς την τιμή του δείκτη επί 100 000 USD

Ημερομηνία λήξης: Ιούνιος Έτος T

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

## IR

201. Πενταετής IRS EUR — είσπραξη σταθερού επιτοκίου και πληρωμή κυμαινόμενου επιτοκίου.

Σταθερό σκέλος: είσπραξη ετησίως

Κυμαινόμενο επιτόκιο: EURIBOR 6 μηνών, πληρωμή ανά εξάμηνο Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360

Όνομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR

Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά

Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού (ήτοι, τα επιτόκια που θα χρησιμοποιούνται είναι τα επιτόκια κλεισίματος κατά την ημερομηνία λογισμού)

Ληκτότητα: Σεπτέμβριος Έτος T+4.

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

202. Διετές δικαίωμα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής σε EUR σε πενταετή IRS EUR — πληρωμή σταθερού επιτοκίου και είσπραξη κυμαινόμενου επιτοκίου.

Όνομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR.

Το ίδρυμα είναι ο πωλητής του δικαιώματος προαίρεσης επί της συμφωνίας ανταλλαγής. Ο αντισυμβαλλόμενος του ιδρύματος αγοράζει το δικαίωμα να συνάψει συμφωνία ανταλλαγής με το ίδρυμα· εάν ο αντισυμβαλλόμενος ασκήσει το δικαίωμά του, λαμβάνει το σταθερό επιτόκιο, ενώ το ίδρυμα λαμβάνει το κυμαινόμενο επιτόκιο.

Το δικαίωμα προαίρεσης επί συμφωνίας ανταλλαγής με ληκτότητα δύο ετών (ημερομηνία λογισμού + 2 έτη) σε IRS ορίζεται ως εξής: Σταθερό σκέλος — ετήσια πληρωμή· Κυμαινόμενο επιτόκιο: EURIBOR 6 μηνών, εισπραξη ανά εξάμηνο· Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR· Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά· Ημερομηνία έναρξης ισχύος της υποκείμενης συμφωνίας ανταλλαγής: Ημερομηνία λογισμού + 2 έτη

Ληκτότητα της υποκείμενης συμφωνίας ανταλλαγής: Ημερομηνία λογισμού + 7 έτη

Καταβαλλόμενο πριμ κατά την ημερομηνία λογισμού (Ημερομηνία λογισμού). Με χρηματικό διακανονισμό

Η τιμή άσκησης βασίζεται στην τιμή ATM της προθεσμιακής συμφωνίας ανταλλαγής που ορίζεται στο παρόν μέσο

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

203. Πενταετής IRS USD. Εισπραξη σταθερού επιτοκίου και πληρωμή κυμαινόμενου επιτοκίου.

Σταθερό επιτόκιο: εισπραξη ετησίως

Κυμαινόμενο επιτόκιο: επιτόκιο USD SOFR 3 μηνών, πληρωμή ανά τρίμηνο

Ονομαστικό ποσό: 1 000 000 USD

Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά

Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού (ήτοι, τα επιτόκια που θα χρησιμοποιούνται είναι τα επιτόκια κλεισίματος κατά την ημερομηνία λογισμού)

Ημερομηνία ληκτότητας: Σεπτέμβριος Έτος T+4.

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

204. Διετής IRS GBP. Εισπραξη σταθερού επιτοκίου και πληρωμή κυμαινόμενου επιτοκίου.

Σταθερό επιτόκιο: εισπραξη ετησίως

Κυμαινόμενο επιτόκιο: Επιτόκιο (ημερήσιο) SONIA, με ανατοκισμό και πληρωμή ανά τρίμηνο Μέτρηση ημερών: ΠΡΑΞΗ/365

Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 GBP

Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά

Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού (ήτοι, τα επιτόκια που θα χρησιμοποιούνται είναι τα επιτόκια κλεισίματος κατά την ημερομηνία λογισμού)

Ληκτότητα: Ημερομηνία λογισμού + 2 έτη

Νόμισμα μέσου της EAT GBP

205. Ομόλογο κυμαινόμενου επιτοκίου 10 ετών με ανώτατο και κατώτατο όριο διακύμανσης (“collar”) που πωλείται από την UBS.

Ονομαστικό ποσό (κεφάλαιο): 1 000 000 USD.

Τα ομόλογα κυμαινόμενου επιτοκίου (στο εξής: ομόλογα) είναι μη εξασφαλισμένες και με εξοφλητική προτεραιότητα υποχρεώσεις της UBS AG (στο εξής: UBS).

Νόμισμα μέσου της EAT USD

— Τα ομόλογα είναι τοκοφόρα με ετήσιο επιτόκιο ίσο με το USD SOFR τριμήνου συν 1,5 % ετησίως (“κυμαινόμενο επιτόκιο”), με μέγιστο επιτόκιο το 7,5 % ετησίως (“ανώτατο όριο επιτοκίου”) και ελάχιστο επιτόκιο το 2,5 % ετησίως (“κατώτατο όριο επιτοκίου”).

— Κάθε πληρωμή σχετική με τα ομόλογα, συμπεριλαμβανομένων τόκων και κεφαλαίου κατά τη λήξη, εξαρτάται από την πιστοληπτική ικανότητα της UBS AG. Τα ιδρύματα καλούνται να χρησιμοποιούν κατάλληλη καμπύλη προεξόφλησης, την οποία αιτιολογούν στο επεξηγηματικό σημείωμα.

- Έσοδα: τα ομόλογα καταβάλλουν τόκους ανά τρίμηνο με επιτόκιο ίσο προς το κυμαινόμενο επιτόκιο, υπό την προϋπόθεση ότι, για οποιαδήποτε ημερομηνία προσδιορισμού του τοκομεριδίου, i) εάν το κυμαινόμενο επιτόκιο είναι χαμηλότερο από το κατώτατο όριο επιτοκίου, τότε το εφαρμοστέο επιτόκιο για τη σχετική περίοδο επιτοκίου θα ισούται με το κατώτατο όριο επιτοκίου, ή ii) εάν το κυμαινόμενο επιτόκιο υπερβαίνει το ανώτατο όριο επιτοκίου, τότε το εφαρμοστέο επιτόκιο για τη σχετική περίοδο επιτοκίου θα ισούται με το ανώτατο όριο επιτοκίου.

Ποσό καταβολής τόκων Το ποσό των τόκων που πρέπει να καταβληθούν για τα ομόλογα για μια περίοδο επιτοκίου ισούται με το γινόμενο α) του ονομαστικού ποσού των ομολόγων, β) του εφαρμοστέου επιτοκίου για την εν λόγω περίοδο επιτοκίου και γ) ενός κλάσματος, του οποίου ο αριθμητής είναι ο αριθμός των ημερών της περιόδου επιτοκίου (που υπολογίζεται με βάση έτος 360 ημερών αποτελούμενο από δώδεκα μήνες 30 ημερών έκαστος) και ο παρονομαστής είναι το 360.

Ημερομηνία συναλλαγής και διακανονισμού

“Ημερομηνία λογισμού”

Ημερομηνίες καταβολής τόκων

Ανά τρίμηνο, κατά την ημερομηνία λογισμού + 3 μήνες, την ημερομηνία λογισμού + 6 μήνες, την ημερομηνία λογισμού + 9 μήνες και την ημερομηνία λογισμού + 1 έτος, αρχής γενομένης από την ημερομηνία λογισμού + 3 μήνες, κατά τη διάρκεια των ομολόγων (που υπόκειται σε προσαρμογές, όπως περιγράφεται στο παρόν).

Ημερομηνία ληκτότητας  
Νόμισμα

Ημερομηνία λογισμού + 10 έτη  
USD

Βάση μέτρησης ημερών

30/360

Σύμβαση εργάσιμης ημέρας

Στην επομένη χωρίς προσαρμογή

Προσδιορισμός τοκομεριδίου  
Ημερομηνία

Για κάθε περίοδο επιτοκίου, η δεύτερη εργάσιμη ημέρα Λονδίνου αμέσως πριν από τη σχετική ημερομηνία καταβολής τόκων.  
Ως “εργάσιμη ημέρα Λονδίνου” νοείται κάθε ημέρα κατά την οποία οι εμπορικές τράπεζες λειτουργούν και εκτελούν γενικές εργασίες (συμπεριλαμβανομένων των συναλλαγών και των καταθέσεων σε συνάλλαγμα) στο Λονδίνο και κατά την οποία πραγματοποιούνται συναλλαγές σε δολάρια ΗΠΑ στη διατραπεζική αγορά του Λονδίνου.

206. Θετική θέση κυβ. ΓΕΡΜΑΝΙΑΣ (τιμαριθμοποιημένα) 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030583).

Ληκτότητα: 15 Απριλίου 2033

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

207. Αρνητική θέση κυβ. ΓΕΡΜΑΝΙΑΣ 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030708).

Ληκτότητα: 15 Αυγούστου 2030

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

208. Θετική θέση κυβ. ΙΤΑΛΙΑΣ (τιμαριθμοποιημένα) 1 000 000 EUR (ISIN IT0005138828).

Ληκτότητα: 15 Σεπτεμβρίου 2032

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

209. Θετική θέση κυβ. ΙΤΑΛΙΑΣ 1 000 000 EUR (ISIN IT0005340929).

Ληκτότητα: 1 Δεκεμβρίου 2028

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

210. Θετική θέση κυβ. ΙΣΠΑΝΙΑΣ 1 000 000 EUR (ISIN ES00000127A2).

Ληκτότητα: 30 Ιουλίου 2030

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

211. Αρνητική θέση κυβ. ΓΑΛΛΙΑΣ 1 000 000 EUR (ISIN FR0012993103).  
Ληκτότητα: 25 Μαΐου 2031  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
212. Αρνητική θέση κυβ. ΓΕΡΜΑΝΙΑΣ 1 000 000 EUR (ISIN DE0001135176).  
Ληκτότητα: 4 Ιανουαρίου 2031  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
213. Θετική θέση κυβ. ΗΝΩΜΕΝΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ 1 000 000 GBP (ISIN GB0004893086).  
Ληκτότητα: 7 Ιουνίου 2032  
Νόμισμα μέσου της EAT: GBP
214. Θετική θέση κυβ. ΠΟΡΤΟΓΑΛΙΑΣ 1 000 000 EUR (ISIN PTOTEXOE0024).  
Ληκτότητα: 15 Ιουνίου 2029  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
215. Αρνητική θέση κυβ. ΗΝΩΜΕΝΩΝ ΠΟΛΙΤΕΙΩΝ 1 000 000 USD (ISIN US91282CAV37).  
Ληκτότητα: 15 Νοεμβρίου 2030  
Νόμισμα μέσου της EAT USD
216. Θετική θέση κυβ. ΒΡΑΖΙΛΙΑΣ (εξαγοράσιμα) 1 000 000 USD (ISIN US105756BZ27).  
Ληκτότητα: 13 Ιανουαρίου 2028  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
217. Θετική θέση κυβ. ΜΕΞΙΚΟΥ (εξαγοράσιμα) 1 000 000 USD (ISIN US91087BAT70).  
Ληκτότητα: 19 Μαΐου 2033  
Νόμισμα μέσου της EAT USD
218. Δεκαετής IRS EURO — είσπραξη κυμαινόμενου επιτοκίου και πληρωμή σταθερού επιτοκίου.  
Σταθερό σκέλος: ετήσια πληρωμή  
Κυμαινόμενο επιτόκιο: EURIBOR 3 μηνών, είσπραξη ανά τρίμηνο. Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360  
Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR  
Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά  
Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού (ήτοι, τα επιτόκια που θα χρησιμοποιούνται είναι τα επιτόκια κλεισίματος κατά την ημερομηνία λογισμού)  
Ληκτότητα: Ημερομηνία λογισμού + 10 έτη  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
219. Πενταετής IRS EURO — είσπραξη κυμαινόμενου επιτοκίου και πληρωμή σταθερού επιτοκίου.  
Σταθερό σκέλος: ετήσια πληρωμή  
Κυμαινόμενο επιτόκιο: EURIBOR 6 μηνών, είσπραξη ανά εξάμηνο. Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360  
Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR  
Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά  
Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού (ήτοι, τα επιτόκια που θα χρησιμοποιούνται είναι τα επιτόκια κλεισίματος κατά την ημερομηνία λογισμού)  
Ληκτότητα: Ημερομηνία λογισμού + 5 έτη  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

220. Πενταετούς προθεσμίας διασυναλλαγματική συμφωνία ανταλλαγής EUR/USD βάσει της τρέχουσας τιμής της αγοράς (MtM). Είσπραξη USD και πληρωμή EUR.

EUR: ESTER 3 μηνών, πληρωμή σε τριμηνιαία βάση, με ανατοκισμό και καθυστέρηση πληρωμής 2 ημερών. Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360

USD: SOFR 3 μηνών, είσπραξη σε τριμηνιαία βάση, με ανατοκισμό και καθυστέρηση πληρωμής 2 ημερών. Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360

Σκέλος 1 — USD: Αντίστοιχο ονομαστικό ποσό 10 000 000 EUR, με προσαρμογή σε τριμηνιαία βάση

Σκέλος 2 — EUR: Ονομαστικό ποσό 10 000 000 EUR

Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά

Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού + 6 μήνες

Ληκτότητα: Ημερομηνία λογισμού + 5,5 έτη

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

Βλ. επίσης τμήμα 6 του παρόντος παραρτήματος — Πρόσθετες προδιαγραφές για τα μέσα

221. Δεκαετής IRS EURO — είσπραξη ESTER και πληρωμή EURIBOR.

Σκέλος ESTER: είσπραξη ετησίως. Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360

Σκέλος EURIBOR: EURIBOR 3 μηνών + βάση, πληρωμή ανά τρίμηνο. Μέτρηση ημερών: πραγματικός αριθμός ημερών/360

Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR

Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά

Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού (ήτοι, τα επιτόκια που θα χρησιμοποιούνται είναι τα επιτόκια κλεισίματος κατά την ημερομηνία λογισμού)

Ληκτότητα: Σεπτέμβριος Έτος T + 9 έτη

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

222. Θετική θέση κυβ. ΙΤΑΛΙΑΣ (τιμαριθμοποιημένα) 1 000 000 EUR (ISIN IT0005387052).

Ληκτότητα: 15 Μαΐου 2030

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

223. Πενταετές συμβόλαιο ανταλλαγής τοκομεριδίων μηδενικού πληθωρισμού σε EUR — είσπραξη τιμαριθμοποιημένης απόδοσης και πληρωμή σταθερού επιτοκίου (r).

Δείκτης πληθωρισμού: CPI (ΕνΔΤΚ x T)

Σταθερό σκέλος (Πληρωμή σταθερού επιτοκίου):  $[(1 + r)^5 - 1]$

Είσπραξη τιμαριθμοποιημένης απόδοσης :  $\left[ \left( \frac{\text{CPI at the end (maturity) date}}{\text{CPI at the start date}} \right) - 1 \right]$

Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR

Ημερομηνία καθορισμού βάσης: Ιούνιος Έτος T—1

Τελικός καθορισμός: Αύγουστος Έτος T+4

Ληκτότητα: Σεπτέμβριος Έτος T+4

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

224. Διετές δικαίωμα προαίρεσης επί συμφωνιών ανταλλαγής σε EUR σε πενταετή IRS EUR — είσπραξη σταθερού επιτοκίου και πληρωμή κυμαινόμενου επιτοκίου.

Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR.

Το ίδρυμα είναι ο πωλητής του δικαιώματος προαίρεσης επί της συμφωνίας ανταλλαγής. Ο αντισυμβαλλόμενος του ιδρύματος αγοράζει το δικαίωμα να συνάψει συμφωνία ανταλλαγής με το ίδρυμα· εάν ο αντισυμβαλλόμενος ασκήσει το δικαίωμά του, λαμβάνει το κυμαινόμενο επιτόκιο, ενώ το ίδρυμα λαμβάνει το σταθερό επιτόκιο.

Το δικαίωμα προαίρεσης επί συμφωνίας ανταλλαγής με ληκτότητα δύο ετών (ημερομηνία λογισμού + 2 έτη) σε IRS ορίζεται ως εξής: Σταθερό σκέλος — ετήσια εισπραξη· Κυμαινόμενο επιτόκιο: EURIBOR 6 μηνών, πληρωμή ανά εξαμήνο· Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR· Σύμβαση και ημερολόγιο μετάθεσης: τυπικά· Ημερομηνία έναρξης ισχύος της υποκείμενης συμφωνίας ανταλλαγής: Ημερομηνία λογισμού + 2 έτη

Ληκτότητα της υποκείμενης συμφωνίας ανταλλαγής: Ημερομηνία λογισμού + 7 έτη

Καταβαλλόμενο πριμ κατά την ημερομηνία λογισμού (Ημερομηνία λογισμού). Με χρηματικό διακανονισμό

Η τιμή άσκησης βασίζεται στην τιμή ATM της προθεσμιακής συμφωνίας ανταλλαγής που ορίζεται στο παρόν μέσο + 100 bps

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

#### FX

301. Εξάμηνο προθεσμιακό συμβόλαιο USD/EUR. Με χρηματικό διακανονισμό. Θετική θέση USD — Αρνητική θέση EUR· Ονομαστικό ποσό 10 000 000 USD· Προθεσμιακή τιμή άσκησης: ίση με το 100 % της σχετικής συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

302. Εξάμηνο προθεσμιακό συμβόλαιο EUR/GBP. Με χρηματικό διακανονισμό. Θετική θέση EUR — Αρνητική θέση GBP· Ονομαστικό ποσό 10 000 000 GBP· Προθεσμιακή τιμή άσκησης: ίση με το 100 % της σχετικής συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

303. Θετική θέση 10 000 000 USD σε μετρητά.

Θέση σε μετρητά. Πρέπει να ληφθεί υπόψη ο εγγενής κίνδυνος συναλλάγματος, όπως περιγράφεται στην παράγραφο λζ)

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

304. Θετική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς EUR/USD (θετική θέση EUR, αρνητική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR. Αντίστοιχο ποσό με βάση την τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/USD της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Τιμή άσκησης: 110 % της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς EUR/USD της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 1 έτος

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

305. Θετική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς EUR/USD (θετική θέση EUR, αρνητική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR. Αντίστοιχο ποσό με βάση την τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/USD της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Τιμή άσκησης: 90 % της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς EUR/USD της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 1 έτος

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

306. Αρνητική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς EUR/USD (αρνητική θέση EUR, θετική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR. Αντίστοιχο ποσό με βάση την τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/USD της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Τιμή άσκησης: 100 % της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς EUR/USD της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 1 έτος

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

307. Αρνητική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς EUR/GBP (αρνητική θέση EUR, θετική θέση GBP). Με χρηματικό διακανονισμό. Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR. Αντίστοιχο ποσό με βάση την τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/GBP της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Τιμή άσκησης: 110 % της συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς EUR/GBP της EKT κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού

Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 1 έτος

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

308. Θετική θέση δικαιώματος προαίρεσης πώλησης EUR/JPY (αρνητική θέση EUR, θετική θέση JPY). Με χρηματικό διακανονισμό. Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR. Αντίστοιχο ποσό με βάση την τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/JPY της ΕΚΤ κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Τιμή άσκησης: 110 % της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς EUR/JPY της ΕΚΤ κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 1 έτος

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

309. Αρνητική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς EUR/AUD (θετική θέση EUR, αρνητική θέση AUD). Με χρηματικό διακανονισμό. Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR. Αντίστοιχο ποσό με βάση την τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/AUD της ΕΚΤ κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Τιμή άσκησης: 110 % της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας αναφοράς EUR/AUD της ΕΚΤ κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού.

Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 1 έτος

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

310. Εξάμηνο προθεσμιακό συμβόλαιο EUR/DKK (θετική θέση EUR, αρνητική θέση DKK). Με χρηματικό διακανονισμό. Ονομαστικό ποσό 10 000 000 EUR. Τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/DKK της ΕΚΤ κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού για τον καθορισμό της προθεσμιακής ισοτιμίας.

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

311. Εξάμηνο προθεσμιακό συμβόλαιο EUR/BRL μη παραδοτέο (θετική θέση EUR, αρνητική θέση BRL). Ονομαστικό ποσό 10 000 000 EUR. Τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία αναφοράς EUR/BRL της ΕΚΤ κατά το τέλος της ημερομηνίας λογισμού για τον καθορισμό της προθεσμιακής ισοτιμίας.

Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

#### ΒΑΣΙΚΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ

401. Θετική θέση, εξάμηνα συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης χρυσού Λονδίνου, 3 500 ουγγιές Troy (θετική θέση χρυσός, αρνητική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Τιμή άσκησης: τιμή συμβολαίου μελλοντικής εκπλήρωσης 6 μηνών μετά το κλείσιμο κατά την ημερομηνία λογισμού

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

402. Αρνητική θέση, συμβόλαια μελλοντικής εκπλήρωσης χρυσού Λονδίνου 12 μηνών, 3 500 ουγγιές Troy (θετική θέση χρυσός, αρνητική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Τιμή άσκησης: τιμή συμβολαίου μελλοντικής εκπλήρωσης 12 μηνών μετά το κλείσιμο κατά την ημερομηνία λογισμού

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

403. Θετική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς, 30 000 βαρέλια αργού πετρελαίου Brent (θετική θέση WTI, αρνητική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Τιμή άσκησης: τιμή συμβολαίου μελλοντικής εκπλήρωσης 12 μηνών μετά το κλείσιμο κατά την ημερομηνία λογισμού. Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 6 μήνες

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

404. Αρνητική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς, 30 000 βαρέλια αργού πετρελαίου Brent (θετική θέση WTI, αρνητική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Τιμή άσκησης: τιμή συμβολαίου μελλοντικής εκπλήρωσης 12 μηνών μετά το κλείσιμο κατά την ημερομηνία λογισμού. Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 6 μήνες

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

405. Θετική θέση δικαιώματος προαίρεσης αγοράς χρυσού Λονδίνου, 5 000 ουγγιές Troy (θετική θέση χρυσός, αρνητική θέση USD). Με χρηματικό διακανονισμό. Τιμή άσκησης: τιμή συμβολαίου μελλοντικής εκπλήρωσης 18 μηνών μετά το κλείσιμο κατά την ημερομηνία λογισμού. Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 18 μήνες

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

#### ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ

501. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στην ΠΟΡΤΟΓΑΛΙΑ.

Ρήτρα αναδιάρθρωσης: ΠΛΗΡΗΣ

Νόμισμα μέσου της EAT: USD

502. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στην ΙΤΑΛΙΑ.  
Ρήτρα αναδιάρθρωσης: ΠΛΗΡΗΣ  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
503. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 1 000 000 USD CDS στην ΙΣΠΑΝΙΑ.  
Ρήτρα αναδιάρθρωσης: ΠΛΗΡΗΣ  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
504. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στο ΜΕΞΙΚΟ.  
Ρήτρα αναδιάρθρωσης: ΠΛΗΡΗΣ  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
505. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στη ΒΡΑΖΙΛΙΑ.  
Ρήτρα αναδιάρθρωσης: ΠΛΗΡΗΣ  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
506. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στο ΗΝΩΜΕΝΟ ΒΑΣΙΛΕΙΟ.  
Ρήτρα αναδιάρθρωσης: ΠΛΗΡΗΣ  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
507. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στην Telefonica (Ticker: TEF SM).  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
508. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στην Telefonica (Ticker: TEF SM).  
Ληκτότητα: Δεκέμβριος Έτος T+2  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
509. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στην Aviva (Ticker: AV LN).  
Ορισμοί ISDA έτους 2003  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
510. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στην Aviva (Ticker: AV LN).  
Ορισμοί ISDA έτους 2003  
Ληκτότητα: Δεκέμβριος Έτος T+2  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
511. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στη Vodafone (Ticker: VOD LN).  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
512. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στην ENI SpA (Ticker: ENI IM).  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
513. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 1 000 000 USD CDS στην Eli Lilly (Ticker: LLY US).  
Ρήτρα αναδιάρθρωσης: Καμία αναδιάρθρωση (XR14)  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
514. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στη Unilever (Ticker: UNA NA).  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

515. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στην Total SA (Ticker: FP FP).  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
516. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 EUR CDS στη Volkswagen Group (Ticker: VOW GR).  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
517. Θετική θέση σε ομόλογα κυβ. ΤΟΥΡΚΙΑΣ 1 000 000 USD (ISIN US900123CT57).  
Ληκτότητα: 26 Απριλίου 2029  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
518. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στην ΤΟΥΡΚΙΑ. Ημερομηνία έναρξης ισχύος: η ημερομηνία λογισμού.  
Ρήτρα αναδιάρθρωσης: ΠΛΗΡΗΣ  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
519. Θετική θέση σε ομόλογα Telefonica 1 000 000 EUR (ISIN XS1681521081).  
Ληκτότητα: 12 Ιανουαρίου 2028  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
520. Θετική θέση σε ομόλογα Volkswagen Group 1 000 000 EUR (ISIN XS2234567233).  
Ληκτότητα: 22 Σεπτεμβρίου 2028  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
521. Αρνητική θέση σε ομόλογα Volkswagen Group 1 000 000 EUR (ISIN XS1167667283).  
Ληκτότητα: 16 Ιανουαρίου 2030  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
522. Θετική θέση σε ομόλογα Total SA 1 000 000 EUR (ISIN XS1856281834).  
Ληκτότητα: 11 Ιουλίου 2033  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
523. Θετική θέση κυβ. ΑΥΣΤΡΙΑΣ 1 000 000 EUR (ISIN AT0000A04967).  
Ληκτότητα: 15 Μαρτίου 2037  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
524. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στην ΑΥΣΤΡΙΑ.  
Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+15  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
525. Θετική θέση κυβ. ΚΑΤΩ ΧΩΡΩΝ 1 000 000 EUR (ISIN NL0013552060).  
Ληκτότητα: 15 Ιανουαρίου 2040  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
526. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στις ΚΑΤΩ ΧΩΡΕΣ.  
Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+20  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
527. Θετική θέση κυβ. ΒΕΛΓΙΟΥ 1 000 000 EUR (ISIN BE0000348574).  
Ληκτότητα: 22 Ιουνίου 2050  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

528. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 1 000 000 USD CDS στο ΒΕΛΓΙΟ.  
Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+30  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
529. Θετική θέση (αγορά προστασίας) 10 000 000 EUR CDS σε σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.  
Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+4  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
530. Αρνητική θέση δικαιώματος προαίρεσης πώλησης. 10 000 000 EUR. Υποκείμενη σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe (ίδιο μέσο με το 529).  
Τιμή άσκησης: ATM  
Ημερομηνία λήξης: Ημερομηνία λογισμού + 6 μήνες  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
531. Θετική θέση AXA SA (εξαγοράσιμα) 1 000 000 EUR (ISIN XS1799611642).  
Ληκτότητα: 28 Μαΐου 2049  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
532. Θετική θέση AT&T Bond (εξαγοράσιμα) 1 000 000 USD (ISIN US00206RFW79).  
Ληκτότητα: 15 Αυγούστου 2037  
Νόμισμα μέσου της EAT: USD
533. Θετική θέση BAYER AG (εξαγοράσιμα) 1 000 000 EUR (ISIN XS2199266268).  
Ληκτότητα: 6 Ιανουαρίου 2030  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
534. Θετική θέση ORANGE SA Bond (εξαγοράσιμα) 1 000 000 EUR (ISIN FR0013323870).  
Ληκτότητα: 20 Μαρτίου 2028  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR

**ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΑ ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗΣ ΣΥΣΧΕΤΙΣΕΩΝ (CTP)**

601. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) σε σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.  
Σημείο σύνδεσης: 3 %  
Σημείο αποσύνδεσης: 6 %  
Ονομαστικό ποσό: 5 000 000 EUR  
Ληκτότητα: 5 έτη  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
602. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 5 000 000 EUR CDS στην πιο πρόσφατη σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.  
Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+4  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR  
Προσαρμογή ονομαστικού ποσού για την πλήρη αντιστάθμιση των CS01 601 χωρίς να απαιτείται εκ νέου αντιστάθμιση
603. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) σε σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.  
Σημείο σύνδεσης: 3 %  
Σημείο αποσύνδεσης: 6 %  
Ονομαστικό ποσό: 5 000 000 EUR

- Ληκτότητα: 5 έτη  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
604. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 5 000 000 EUR CDS στην πιο πρόσφατη σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.
- Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+4  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR  
Προσαρμογή ονομαστικού ποσού για την πλήρη αντιστάθμιση των CS01 603χωρίς να απαιτείται εκ νέου αντιστάθμιση
605. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) σε σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.
- Σημείο σύνδεσης: 12 %  
Σημείο αποσύνδεσης: 100 %  
Ονομαστικό ποσό: 5 000 000 EUR  
Ληκτότητα: 5 έτη  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
606. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 5 000 000 EUR CDS στην πιο πρόσφατη σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.
- Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+4  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR  
Προσαρμογή ονομαστικού ποσού για την πλήρη αντιστάθμιση των CS01 605χωρίς να απαιτείται εκ νέου αντιστάθμιση
607. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) σε σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.
- Σημείο σύνδεσης: 12 %  
Σημείο αποσύνδεσης: 100 %  
Ονομαστικό ποσό: 5 000 000 EUR  
Ληκτότητα: 5 έτη  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR
608. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) 5 000 000 EUR CDS στην πιο πρόσφατη σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.
- Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+4  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR  
Προσαρμογή ονομαστικού ποσού για την πλήρη αντιστάθμιση των CS01 607χωρίς να απαιτείται εκ νέου αντιστάθμιση
609. Αρνητική θέση (ήτοι, πώληση προστασίας) σε σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.
- Σημείο σύνδεσης: 3 %  
Σημείο αποσύνδεσης: 6 %  
Ονομαστικό ποσό: 5 000 000 EUR  
Ληκτότητα: 5 έτη  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR  
Ποσοστό ανάκτησης: 40 % σταθερό.
610. Θετική θέση (ήτοι, αγορά προστασίας) 5 000 000 EUR CDS στην πιο πρόσφατη σειρά υψηλής ρευστότητας του δείκτη iTraxx Europe.
- Ληκτότητα: Ιούνιος Έτος T+4  
Νόμισμα μέσου της EAT: EUR  
Προσαρμογή ονομαστικού ποσού για την πλήρη αντιστάθμιση των CS01 609χωρίς να απαιτείται εκ νέου αντιστάθμιση

### Τμήμα 3: Επιμέρους χαρτοφυλάκια — Ένα μόνο μέσο

Τα ιδρύματα αναφέρουν τις απαιτούμενες μετρήσεις κινδύνου, μαζί με την παρούσα αξία, για τα ακόλουθα επιμέρους χαρτοφυλάκια:

χαρτοφυλάκιο	Συνδυασμός μέσων: Ο πρώτος αριθμός αντιπροσωπεύει το μέσο (όπως αναφέρεται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος). Ο δεύτερος αριθμός αντιπροσωπεύει την ποσότητα κάθε μέσου ή τον αριθμό συμβολαίων, κατά περίπτωση.	Νόμισμα χαρτοφυλακίου της ΕΑΤ	Απαιτούμενες μετρήσεις κινδύνου
1001	101 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1002	102 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1003	103 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1004	104 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1005	105 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1006	106 — 1 μέσο	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1007	107 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1008	108 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1009	109 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1010	110 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1011	111 — 1 μέσο	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1012	112 — 1 μέσο	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1013	113 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1014	114 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1015	115 — 1 μέσο	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1016	116 — 1 μέσο	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1017	117 — 1 μέσο	JPY	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1018	118 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO

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

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

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

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

#### Τμήμα 4: Επιμέρους χαρτοφυλάκια — Πολλά μέσα

Τα ιδρύματα αναφέρουν τις απαιτούμενες μετρήσεις κινδύνου, μαζί με την παρούσα αξία, για τα ακόλουθα επιμέρους χαρτοφυλάκια:

χαρτοφυλάκιο	Συνδυασμός μέσων: Ο πρώτος αριθμός αντιπροσωπεύει το μέσο (όπως αναφέρεται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος). Ο δεύτερος αριθμός αντιπροσωπεύει την ποσότητα κάθε μέσου ή τον αριθμό συμβολαίων, κατά περίπτωση.	Νόμισμα χαρτοφυλακίου της EAT	Απαιτούμενες μετρήσεις κινδύνου
1101	103 — 1 μέσο 104 — 1 μέσο 105 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1102	113 — 1 μέσο 110 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1103	115 — 1 μέσο 116 — 1 μέσο	GBP	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
1104	109 — 1 μέσο 110 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO

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

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

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

5522	529 — 1 μέσο 530 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
6601	601 — 1 μέσο 602 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, APR· SBM, DRC, RRAO
6602	603 — 1 μέσο 604 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, APR· SBM, DRC, RRAO
6603	605 — 1 μέσο 606 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, APR· SBM, DRC, RRAO
6604	607 — 1 μέσο 608 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, APR· SBM, DRC, RRAO
6605	609 — 1 μέσο 610 — 1 μέσο	EUR	VaR, sVaR, APR· SBM, DRC, RRAO

#### Τμήμα 5: Ομαδοποιημένα χαρτοφυλάκια

Τα ιδρύματα αναφέρουν τις απαιτούμενες μετρήσεις κινδύνου, μαζί με την παρούσα αξία, για τα ακόλουθα ομαδοποιημένα χρηματοοικονομικά χαρτοφυλάκια:

Ομαδ. χαρτοφυλάκιο	Περιγραφή	Συνδυασμός επιμέρους χαρτοφυλακίων (επιμέρους χαρτοφυλάκια με τον αριθμό όπως αναφέρονται στα τμήματα 3 και 4 του παρόντος παραρτήματος)	Νόμισμα χαρτοφυλακίου της EAT	Απαιτούμενες μετρήσεις κινδύνου
10000	Συγκεντρωτικό μη CTP	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	ΜΕΤΟΧΙΚΑ σωρευτικά	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
12000	ΕΠΙΤΟΚΙΟΥ σωρευτικά	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
13000	ΣΥΝΑΛΛΑΓΜΑΤΟΣ σωρευτικά	3301, 3303, 3304	EUR	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
14000	ΒΑΣΙΚΑ ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ σωρευτικά	4401, 4402	USD	VaR, sVaR, SBM, DRC, RRAO
15000	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ ΠΕΡΙΘΩΡΙΟΥ σωρευτικά	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR, sVaR, IRC, SBM, DRC, RRAO
16000	CTP σωρευτικά EUR	6601, 6602	EUR	VaR, sVaR, APR· SBM, DRC, RRAO

**Τμήμα 6: Πρόσθετες προδιαγραφές για τα μέσα**

Τα ιδρύματα εφαρμόζουν τις ακόλουθες πρόσθετες προδιαγραφές στα χρηματοπιστωτικά μέσα που περιγράφονται στο τμήμα 2 του παρόντος παραρτήματος:

Μέσο:	220
Περιγραφή:	Πενταετούς προθεσμίας διασυναλλαγματική συμφωνία ανταλλαγής EUR/USD βάσει της τρέχουσας τιμής της αγοράς (MtM) Είσπραξη USD και πληρωμή EUR Ονομαστικό ποσό: 10 000 000 EUR, USD (10 000 000 EUR * FX USD/EUR)
Πληρωμή:	Κυμαινόμενο σκέλος 2
Είσπραξη:	Κυμαινόμενο σκέλος 1
Ονομαστική ισοτιμία και επανακαθορισμός:	Κατά την ημερομηνία έναρξης ισχύος και την ημερομηνία ληκτότητας. Επιπλέον, σε κάθε ημερομηνία πληρωμής τοκομεριδίου, πραγματοποιείται πρόσθετη πληρωμή, η οποία αντιστοιχεί στην προσαρμογή του ονομαστικού ποσού USD στο κυμαινόμενο σκέλος 2. Το ονομαστικό ποσό USD προσαρμόζεται ώστε να ισούται με 10 000 000 EUR, με τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία 2 εργάσιμων ημερών πριν από κάθε ημερομηνία πληρωμής.
Ταμειακό υπόλοιπο	Περιλαμβάνονται
Κυμαινόμενο σκέλος 1	
Ονομαστικό ποσό:	Μετατροπή αντίστοιχου ποσού 10 000 000 EUR σε USD, σε τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία, κατά την ημερομηνία έναρξης ισχύος, με προσαρμογή σε τριμηνιαία βάση
Ημερομηνία έναρξης ισχύος:	Ημερομηνία λογισμού + 6 μήνες
Ημερομηνία ληκτότητας:	Ημερομηνία λογισμού + 5,5 έτη
Δημιουργία ημερομηνίας πληρωμής:	Μεταφορά από την ημερομηνία έναρξης ισχύος
Συχνότητα πληρωμής τοκομεριδίου:	Ανά τρίμηνο
Επιτόκιο τοκομεριδίου:	SOFR 3 μηνών + 0 bps.
Συχνότητα επανακαθορισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	Ανά τρίμηνο
Σύμβαση για τον καθορισμό του επιτοκίου τοκομεριδίου:	Με καθημερινό ανατοκισμό κατά τη διάρκεια του τριμήνου
Συχνότητα ανατοκισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	Απλός τόκος
Μέτρηση ημερών:	πραγματικός αριθμός ημερών/360
Εργάσιμη ημέρα πληρωμής:	LON, NYC, TARGET
Σύμβαση εργάσιμης ημέρας πληρωμής:	Μετάθεση στην επόμενη
Εργάσιμη ημέρα ονομαστικού επανακαθορισμού:	LON, NYC, TARGET
Σύμβαση εργάσιμης ημέρας ονομαστικού επανακαθορισμού:	Προηγούμενη
Εργάσιμη ημέρα επανακαθορισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	LON, NYC, TARGET
Σύμβαση εργάσιμης ημέρας επανακαθορισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	Προηγούμενη

Κυμαινόμενο σκέλος 2	
Ονομαστικό ποσό:	10 000 000 EUR
Ημερομηνία έναρξης ισχύος:	Ημερομηνία λογισμού + 6 μήνες
Ημερομηνία ληκτότητας:	Ημερομηνία λογισμού + 5,5 έτη
Δημιουργία ημερομηνίας πληρωμής:	Μεταφορά από την ημερομηνία έναρξης ισχύος
Συχνότητα πληρωμής τοκομεριδίου:	Ανά τρίμηνο
Επιτόκιο τοκομεριδίου:	ESTER 3 μηνών + 0 bps.
Συχνότητα επανακαθορισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	Ανά τρίμηνο
Σύμβαση για τον καθορισμό του επιτοκίου τοκομεριδίου:	Με καθημερινό ανατοκισμό κατά τη διάρκεια του τριμήνου
Συχνότητα ανατοκισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	Απλός τόκος
Μέτρηση ημερών:	πραγματικός αριθμός ημερών/360
Εργάσιμη ημέρα πληρωμής:	LON, NYC, TARGET
Εργάσιμη ημέρα πληρωμής	Μετάθεση στην επόμενη
Εργάσιμη ημέρα ονομαστικού επανακαθορισμού:	LON, NYC, TARGET
Σύμβαση εργάσιμης ημέρας ονομαστικού επανακαθορισμού:	Προηγούμενη
Εργάσιμη ημέρα επανακαθορισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	LON, NYC, TARGET
Σύμβαση εργάσιμης ημέρας επανακαθορισμού επιτοκίου τοκομεριδίου:	Προηγούμενη

#### Τμήμα 7: Χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM

- α) Τα ιδρύματα παρέχουν τη μέτρηση κινδύνου της SBM των χαρτοφυλακίων που ορίζονται στο παράρτημα X (χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM) στο πλαίσιο της υποβολής της IMV και τα υποβάλλουν σύμφωνα με τις ημερομηνίες υποβολής της IMV.
- β) Για την υποβολή των αποτελεσμάτων που αντιστοιχούν στα χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM ισχύουν τα ακόλουθα:
- τα ιδρύματα υποβάλλουν μόνο το υπόδειγμα C120.02 και σε αυτό το υπόδειγμα περιορίζουν την υποβολή αναφορών στα αποτελέσματα του νομίσματος υποβολής αναφορών (δηλαδή η στήλη 0060 του υποδείγματος C120.02 δεν συμπληρώνεται και τα υποδείγματα C 106.00 και C 106.01 δεν υποβάλλονται για τα χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM).
  - τα ιδρύματα θεωρούν ότι οι ευαίσθητες κινδύνου και οι θέσεις κινδύνου καμπυλότητας που ορίζονται από τα μέσα τα οποία προσδιορίζονται στο παράρτημα X εκφράζονται στο νόμισμα υποβολής αναφορών του ιδρύματος και ότι οι πληροφορίες παρέχονται με τον μορφότυπο που προσδιορίζεται στις οδηγίες υποβολής αναφορών για τα υποδείγματα C 106.01 / C 120.01 και στον αντίστοιχο πίνακα με οδηγίες για την υποβολή των εν λόγω υποδειγμάτων στο παράρτημα VI (Οδηγίες υποδείγματος).»

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙΙ

## «ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ VΙ

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΩΝ ΕΠΟΠΤΙΚΗΣ ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗΣ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ

**ΟΔΗΓΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ**

C 106.00 — ΑΡΧΙΚΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΑΓΟΡΑΣ ΚΑΙ ΑΠΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΑΠΟΚΛΕΙΣΜΟΥ .....	57
C 106.01 — SBM. ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΝΑ ΜΕΣΟ .....	57
C 107.01 — VAR ΚΑΙ SVAR ΕΚΤΟΣ CTR. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ. ....	61
C 107.02 — VAR, SVAR ΚΑΙ PV — ΕΚΤΟΣ CTR. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΟΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΤΗΣ ΕΑΤ.....	63
C 108.00 — ΧΡΟΝΟΣΕΙΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (ΚΕΡΔΟΣ — ΖΗΜΙΑ) .....	64
C 109.01 — IRC. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΤΟΥ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΟΣ .....	65
C 109.02 — IRC. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ .....	65
C 109.03 — IRC. ΠΟΣΟ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ/ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ. ....	66
C 110.01 — CT. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΤΟΥ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΟΣ. ....	67
C 110.02 — CT. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ.....	68
C 110.03 — CT. APR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ/ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ .....	69
C 120.01 — SBM. ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΝΑ ΜΕΣΟ/ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ .....	69
C 120.02 — SBM. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ .....	72
C 120.04 — DRC. ΑΓΟΡΑΙΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΑ ΠΟΣΑ JTD ΑΝΑ ΜΕΣΟ/ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ .....	74
C 120.05 — DRC. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ .....	80
C 120.06 — ASA. OFR .....	82

**ΟΔΗΓΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΑ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΑ**

**C 106.00 — Αρχική αποτίμηση αγοράς και αιτιολόγηση αποκλεισμού**

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αριθμός μέσου	Τμήμα 2 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός μέσου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.
0020	Μέσο για το οποίο αναπτύχθηκε υπόδειγμα για δυνητική ζημία (VaR) και δυνητική ζημία ακραίων συνθηκών (sVaR) (ΣΩΣΤΟ/ΛΑΘΟΣ)		Αναφέρεται ΣΩΣΤΟ ή ΛΑΘΟΣ.
0030	Μέσο για το οποίο αναπτύχθηκε υπόδειγμα για IRC (ΣΩΣΤΟ/ΛΑΘΟΣ)		Αναφέρεται ΣΩΣΤΟ ή ΛΑΘΟΣ.
0040	Μέσο για το οποίο αναπτύχθηκε υπόδειγμα για διαπραγμάτευση συσχετίσεων (ΣΩΣΤΟ/ΛΑΘΟΣ)		Αναφέρεται ΣΩΣΤΟ ή ΛΑΘΟΣ.
0050	Σκεπτικό αποκλεισμού	Άρθρο 3 παράγραφος 2	Αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) το υπόδειγμα δεν επιτρέπεται από τη ρυθμιστική αρχή· β) το μέσο ή το υποκείμενο μέσο δεν έχουν εγκριθεί εσωτερικά· γ) το υποκείμενο μέσο ή το στοιχείο ανάπτυξης υποδείγματος δεν έχει προβλεφθεί εσωτερικά· δ) άλλο σκεπτικό αποκλεισμού. Εξηγήστε το σκεπτικό στη στήλη 0060.
0060	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου		Στη στήλη αυτή, το ίδρυμα μπορεί να παρέχει πρόσθετες πληροφορίες.
0070	Αρχική αποτίμηση αγοράς (IMV)		Η αξία βάσει της τρέχουσας τιμής της αγοράς κάθε μέσου κατά την ημερομηνία αναφοράς στις 5:30 μ.μ. ώρα Κεντρικής Ευρώπης [όπως αναφέρεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β)].  Το κελί παραμένει κενό όταν το ίδρυμα δεν επιθυμεί να αναφέρει IMV για ένα συγκεκριμένο χαρτοφυλάκιο (δηλ. μηδενικές τιμές αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι μηδέν).

**C 106.01 — SBM. Ευαισθησίες κινδύνου ανά μέσο**

Τα ιδρύματα αναφέρουν τις ευαισθησίες έναντι των παραγόντων κινδύνου στους οποίους είναι εκτεθειμένο το μέσο. Αναφέρεται μία γραμμή ανά παράγοντα κινδύνου/ευαισθησία. Η προς τα άνω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (CVRk+) ή η προς τα κάτω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (CVRk-), όπως ορίζονται στο άρθρο 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, αναφέρονται σε επιμέρους γραμμές. Όλες οι τιμές αναφέρονται στην “ημερομηνία αναφοράς IMV (και της αρχικής SBM)”, όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) σημείο ii) του παρόντος κανονισμού. Τα ιδρύματα αναφέρουν κάθε συνδυασμό αριθμού μέσου, αναγνωριστικού κωδικού κινδύνου (στήλη 0010), κλιμακίου (στήλη 0020) και πρόσθετου αναγνωριστικού κωδικού (στήλη 0030) μόνο μία φορά.

## Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
Αριθμός μέσου	Τμήμα 2 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός μέσου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Άρθρα 325ιβ, 325ιγ, 325ιδ, 325ιε, 325ιστ και 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου, όπως ορίζεται στον πίνακα που παρατίθεται στο τέλος του παρόντος παραρτήματος.
0020	Κλιμάκιο	Άρθρο 325δ σημείο 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται το κλιμάκιο, όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί στην κατηγορία κινδύνου: <ul style="list-style-type: none"> <li>— γενικού κινδύνου επιτοκίου, η απάντηση είναι η ονομασία του νομίσματος του συναφούς επιτοκίου μηδενικού κινδύνου, του παράγοντα κινδύνου πληθωρισμού ή του παράγοντα κινδύνου βάσει διαφορετικών νομισμάτων (σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217, π.χ. “EUR”),</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για μη τιτλοποιήσεις, η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325λδ παράγραφος 1 πίνακας 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εκτός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εντός ACTP), η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325λζ παράγραφος 1 πίνακας 7 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εντός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εντός ACTP), η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325λζ πίνακας 6 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου βασικών εμπορευμάτων, η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325με παράγραφος 1 πίνακας 8 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου βασικών εμπορευμάτων, η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325με πίνακας 9 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου συναλλάγματος (FX) και των συνιστωσών δέλτα ή καμπυλότητας, η απάντηση περιλαμβάνει την ονομασία του νομίσματος (π.χ. “USD”, οι κωδικοί νομισμάτων αναφέρονται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217).</li> <li>— κινδύνου συναλλάγματος (FX) και της συνιστώσας βέγκα, η απάντηση είναι η ονομασία του ζεύγους νομισμάτων (π.χ. “EUR_USD”, οι κωδικοί νομισμάτων αναφέρονται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217).</li> </ul>
0030	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 1	Άρθρα 325ιβ έως 325ιζ και άρθρο 325λε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρονται οι πληροφορίες που παρατίθενται κατωτέρω για τη διάκριση του παράγοντα κινδύνου σε επίπεδο εντός κλιμακίου. Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί στην κατηγορία: <ul style="list-style-type: none"> <li>— γενικού κινδύνου επιτοκίου και της συνιστώσας δέλτα, η απάντηση είναι η ονομασία της καμπύλης μηδενικού κινδύνου ή άλλος αντιστοιχός μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός,</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για μη τιτλοποιήσεις ή στην κατηγορία κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εντός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εντός ACTP), η απάντηση είναι το όνομα του εκδότη ή άλλος</li> </ul>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός και είναι ταυτόσημα για δύο οποιοσδήποτε αναφερόμενες ευαισθησίες έναντι δύο παραγόντων κινδύνου που λαμβάνουν παράμετρο συσχέτισης <math>\rho_{id}^{(name)}</math> ίση με 1 σύμφωνα με το άρθρο 325λε παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εκτός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εκτός ACTP), η απάντηση είναι η ονομασία του τμήματος τιτλοποίησης ή άλλος αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός,</li> <li>— κινδύνου μετοχών, η απάντηση είναι το όνομα του εκδότη μετοχών ή αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός,</li> <li>— κινδύνου βασικών εμπορευμάτων, η απάντηση είναι η ονομασία του βασικού εμπορεύματος ή άλλος αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός.</li> </ul> <p>Εάν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις, τα ιδρύματα αναφέρουν ρητή τιμή (NULL) ως άνευ αντικειμένου.</p>
0050	Ευαισθησία κινδύνου (αποτελέσματα νομίσιματος υποβολής αναφορών)	Άρθρο 325δ παράγραφος 2 και άρθρα 325ζ, 325ιη, 325ιβ, 325κ και 325ν του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Οι ευαισθησίες κινδύνου (ευαισθησίες δέλτα/βέγκα και θέσεις κινδύνου καμπυλότητας) αναφέρονται στο επίπεδο κάθε μέσου για όλους τους συναφείς παράγοντες κινδύνου, όπως ορίζονται στις στήλες 0010 έως 0030. Οι τιμές αναφέρονται στο νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών. Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— στη συνιστώσα κινδύνου δέλτα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, αναφέρεται η καθαρή ευαισθησία στον παράγοντα κινδύνου (<math>S_k</math>), όπως ορίζεται στο άρθρο 325ιη του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, Εάν τα ιδρύματα έχουν λάβει άδεια από την αρμόδια αρχή τους να χρησιμοποιούν εναλλακτικούς ορισμούς των ευαισθησιών κινδύνου δέλτα σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφος 5 του εν λόγω κανονισμού, παραπέμπουν στους εν λόγω εναλλακτικούς ορισμούς για την υποβολή αναφορών.</li> <li>— στη συνιστώσα κινδύνου βέγκα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, αναφέρεται η ευαισθησία κινδύνου βέγκα ενός δικαιώματος προαίρεσης για συγκεκριμένο παράγοντα κινδύνου (<math>S_k</math>), όπως ορίζεται στο άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, Εάν τα ιδρύματα έχουν λάβει άδεια από την αρμόδια αρχή τους να χρησιμοποιούν εναλλακτικούς υπολογισμούς των ευαισθησιών κινδύνου βέγκα σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφος 6 του εν λόγω κανονισμού, παραπέμπουν στους εν λόγω εναλλακτικούς υπολογισμούς για την υποβολή αναφορών. Ανεξάρτητα από το αν το ίδρυμα χρησιμοποιεί τον ορισμό του άρθρου 325ιβ ή εναλλακτικό υπολογισμό σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφος 6 του εν λόγω κανονισμού, η ευαισθησία αναφέρεται αφού σταθμιστεί με την αντίστοιχη τεκμαρτή μεταβλητότητα.</li> <li>— στη συνιστώσα κινδύνου καμπυλότητας της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, αναφέρεται η προς τα άνω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (<math>CVR_k^+</math>) ή η προς τα κάτω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (<math>CVR_k^-</math>), όπως ορίζονται στο άρθρο 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</li> </ul> <p>Το αναφερόμενο αριθμητικό στοιχείο εκφράζεται ως δεκαδικός αριθμός με ελάχιστη ακρίβεια δύο δεκαδικών ψηφίων. Οι μηδενικές τιμές αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι πράγματι μηδέν.</p>
0060	Νόμισμα υποβολής αναφορών		<p>Αναφέρεται η ονομασία του νομίσιματος που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών (η τιμή αναφέρεται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217, π.χ. "EUR").</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0070	Ευαισθησία κινδύνου (αποτελέσματα νομίσιματος μέσου της EAT)	Παράρτημα V τμήμα 2 του παρόντος κανονισμού και Άρθρο 325δ παράγραφος 2 και άρθρα 325ζ, 325η και 325ιθ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι τιμές αναφέρονται σύμφωνα με τις οδηγίες για τη στήλη 0050, αλλά μετατρέπονται βάσει της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της ΕΚΤ που συνδέεται με το νόμισμα του ιδρύματος, όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 2 του παρόντος κανονισμού.
0080	Υπόδειγμα τιμολόγησης	Άρθρο 325κ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Το ίδρυμα προσδιορίζει το υπόδειγμα τιμολόγησης που εφαρμόζεται για τον υπολογισμό των ευαισθησιών. Αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) “υποδείγματα τιμολόγησης του ιδρύματος τα οποία αποτελούν τη βάση για την κατάρτιση της κατάστασης αποτελεσμάτων χρήσης που υποβάλλεται στα ανώτερα διοικητικά στελέχη” [κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 325κ παράγραφος 1 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013]. β) “μέθοδος εσωτερικού υποδείγματος του ιδρύματος” (κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 325κ παράγραφος 1 δεύτερο εδάφιο του εν λόγω κανονισμού).
0090	Ορισμός ευαισθησιών	Άρθρα 325η, 325ιθ, 325κ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Το ίδρυμα προσδιορίζει τον ορισμό ευαισθησιών που εφαρμόζεται κατά τον υπολογισμό των απαιτήσεων ιδίων κεφαλαίων. Αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) “ορισμός ευαισθησιών κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 325η και 325ιθ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013”. β) “ορισμός ευαισθησιών σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφοι 5 και 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013”. Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί στη συνιστώσα κινδύνου καμπυλότητας της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, αναφέρεται η τιμή που προσδιορίζεται στο στοιχείο β) εάν οποιαδήποτε από τις ευαισθησίες που χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό της αναφερόμενης θέσης κινδύνου καμπυλότητας βασίζεται σε ορισμό ευαισθησίας σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφοι 5 και 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, ειδάλλως αναφέρεται η τιμή που προσδιορίζεται στο στοιχείο α).
0100	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου		Στη στήλη αυτή το ίδρυμα μπορεί να παρέχει πρόσθετες πληροφορίες σχετικά με το υπόδειγμα τιμολόγησης και τον ορισμό ευαισθησιών που εφαρμόζονται.
0110	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Άρθρο 325ιστ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί στην κατηγορία κινδύνου βασικού εμπορεύματος και στη συνιστώσα κινδύνου δέλτα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, η απάντηση είναι το σύνολο των νομικών όρων σχετικά με τον τόπο παράδοσης ή άλλος αντιστοιχός μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός. Εάν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις, τα ιδρύματα αναφέρουν ρητή τιμή (NULL) ως άνευ αντικειμένου.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0120	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Άρθρο 325γ παράγραφος 1 και άρθρο 325λδ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί στην κατηγορία κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για μη τιτλοποιήσεις και στη συνιστώσα κινδύνου δέλτα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, η απάντηση είναι μία από τις ακόλουθες: α) “CQS 1”. β) “CQS 2”. γ) “CQS 3”. δ) “CQS 4”. ε) “CQS 5”. στ) “CQS 6”. ζ) “Δεν έχει καταταχθεί σε CQS (χωρίς διαβάθμιση)”. Εάν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις, τα ιδρύματα αναφέρουν ρητή τιμή (NULL) ως άνευ αντικειμένου.

**C 107.01 — VaR και sVaR εκτός CTP. Λεπτομέρειες.**

Γραμμή	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010 - 0060	VaR		
0010	Μεθοδολογία		Στη στήλη 0010 αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) ιστορική προσομοίωση· β) προσομοίωση Monte Carlo· γ) παραμετρική μεθοδολογία· δ) συνδυασμός / άλλη μεθοδολογία (διευκρινίστε). Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Όταν επιλέγεται δ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη 0020.
0020	Υπολογισμός οριζοντα 10 ημερών	Άρθρο 365 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Στη στήλη 0010 αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) 1 ημέρα αναπροσαρμοσμένη σε 10 ημέρες· β) 10 ημέρες με αλληλεπικαλυπτόμενες περιόδους· γ) άλλη μεθοδολογία 10 ημερών. Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0030	Διάρκεια περιόδου παρατήρησης	Άρθρο 365 παράγραφος 1 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Στη στήλη 0010 αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) έως 1 έτος· β) πάνω από 1 έτος και έως 2 έτη· γ) πάνω από 2 έτος και έως 3 έτη· δ) πάνω από 3 έτη. Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.

Γραμμή	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0040	Στάθμιση δεδομένων	Άρθρο 365 παράγραφος 1 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Στη στήλη 0010 αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) μη σταθμισμένα (στάθμιση δεδομένων VaR)· β) σταθμισμένα (στάθμιση δεδομένων VaR)· γ) η υψηλότερη τιμή μεταξύ σταθμισμένων και μη σταθμισμένων (στάθμιση δεδομένων VaR) στα στοιχεία α) και β). Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0050	Πρόσθετο δοκιμαστικών εκ των υστέρων ελέγχων (Backtesting)	Άρθρο 366 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Ως πρόσθετο δοκιμαστικών εκ των υστέρων ελέγχων νοείται ο προσθετέος με τιμή μεταξύ του 0 και του 1 σύμφωνα με το άρθρο 366 παράγραφος 2 πίνακας 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0060	Κανονιστικό πρόσθετο VaR	Άρθρο 366 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 (“τουλάχιστον ίσον με 3”)	Ως κανονιστικό πρόσθετο VaR νοείται η επιπλέον επιβάρυνση που επιβάλλεται από την αρμόδια αρχή όσον αφορά τον πολλαπλασιαστικό συντελεστή για τη VaR (τουλάχιστον ίσον με 3), σύμφωνα με το άρθρο 366 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Το κανονιστικό πρόσθετο VaR είναι το άθροισμα του πρόσθετου δοκιμαστικών εκ των υστέρων ελέγχων και του ποιοτικού πρόσθετου, κατά περίπτωση, που υπερβαίνει το 3. Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0070 - 0100	SVaR (δηλ. δυνητική ζημία ακραίων συνθηκών)		
0070	Μεθοδολογία		Στη στήλη 0010 αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) ιστορική προσομοίωση· β) προσομοίωση Monte Carlo· γ) παραμετρική μεθοδολογία· δ) συνδυασμός / άλλη μεθοδολογία (διευκρινίστε). Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Σε περίπτωση που επιλέγεται δ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη 0020.
0080	Υπολογισμός ορίζοντα 10 ημερών	Άρθρο 365 παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Στη στήλη 0010 αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα: α) 1 ημέρα αναπροσαρμοσμένη σε 10 ημέρες· β) 10 ημέρες με αλληλεπικαλυπτόμενες περιόδους· γ) άλλη μεθοδολογία 10 ημερών. Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0090	Κανονιστικό πρόσθετο sVaR	Άρθρο 366 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Ως κανονιστικό πρόσθετο νοείται η επιπλέον επιβάρυνση που επιβάλλεται από την αρμόδια αρχή όσον αφορά τον πολλαπλασιαστικό συντελεστή για την sVaR (τουλάχιστον ίσον με 3), σύμφωνα με το άρθρο 366 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Το κανονιστικό πρόσθετο είναι το άθροισμα του 3, του πρόσθετου δοκιμαστικών εκ των υστέρων ελέγχων και του ποιοτικού πρόσθετου (κατά περίπτωση).

Γραμμή	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0100	Περίοδος sVaR	Άρθρο 365 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Στη στήλη 0010 αναφέρεται ένα από τα ακόλουθα:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>α) ημερήσιος υπολογισμός της VaR ακραίων συνθηκών που βαθμονομείται για μια συνεχή περίοδο 12 μηνών, αρχής γενομένης από την ημερομηνία που προσδιορίζεται στη στήλη 0020·</li> <li>β) εβδομαδιαίος υπολογισμός της VaR ακραίων συνθηκών που βαθμονομείται για μια συνεχή περίοδο 12 μηνών, αρχής γενομένης από την ημερομηνία που προσδιορίζεται στη στήλη 0020·</li> <li>γ) ημερήσιος υπολογισμός της VaR ακραίων συνθηκών που βαθμονομείται για διαφορετικές συνεχείς περιόδους 12 μηνών, κατά τις ημερομηνίες υποβολής αναφοράς της VaR ακραίων συνθηκών που αναγράφονται στη στήλη 0010 του C 107.02, αρχής γενομένης από τις ημερομηνίες που προσδιορίζονται στη στήλη 0020·</li> <li>δ) εβδομαδιαίος υπολογισμός της VaR ακραίων συνθηκών που βαθμονομείται για διαφορετικές συνεχείς περιόδους 12 μηνών, κατά τις ημερομηνίες υποβολής αναφοράς της VaR ακραίων συνθηκών που αναγράφονται στη στήλη 0010 του C 107.02, αρχής γενομένης από τις ημερομηνίες που προσδιορίζονται στη στήλη 0020·</li> <li>ε) μέγιστη τιμή ημερήσιου υπολογισμού της VaR ακραίων συνθηκών που βαθμονομείται για πλέον της μίας περιόδου 12 μηνών·</li> <li>στ) μέγιστη τιμή εβδομαδιαίου υπολογισμού της VaR ακραίων συνθηκών που βαθμονομείται για πλέον της μίας περιόδου 12 μηνών·</li> <li>ζ) άλλες επιλογές βαθμονόμησης της VaR ακραίων συνθηκών (διευκρινίστε).</li> </ul> <p>Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να δηλώσει την ημερομηνία έναρξης με τη μορφή “ηη/μμ/εεεε” στην περίπτωση των επιλογών α) ή β) που παρέχονται στη στήλη 0010 και τις ημερομηνίες έναρξης με τη μορφή “ηη/μμ/εεεε” που χρησιμοποιούνται για κάθε υπολογισμό VaR ακραίων συνθηκών στην περίπτωση των επιλογών γ) ή δ) που παρέχονται στη στήλη 0010. Το ίδρυμα χρησιμοποιεί επίσης τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει τη 12μηνη περίοδο που χρησιμοποιείται για κάθε υπολογισμό VaR ακραίων συνθηκών στην περίπτωση των επιλογών ε), στ) και ζ) που παρέχονται στη στήλη 0010.</p>

**C 107.02 — VaR, sVaR και PV — εκτός CTR. Αποτελέσματα νομίσματος χαρτοφυλακίου της EAT.**

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Ημερομηνία		Τα αποτελέσματα VaR, sVaR και παρούσας αξίας (PV) αναφέρονται για το σύνολο των 10 εργάσιμων ημερών μεταξύ της “αρχικής ημερομηνίας αναφοράς των RM” και της “τελικής ημερομηνίας αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)”, όπως ορίζονται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β). Για την αναφορά των ημερομηνιών υιοθετείται η σύμβαση “ηη/μμ/εεεε”.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0020	VaR	Άρθρο 365 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η κανονιστική VaR 10 ημερών για κάθε χαρτοφυλάκιο, χωρίς εφαρμογή του κανονιστικού πολλαπλασιαστικού συντελεστή “τουλάχιστον ίσον με 3”. Αναφέρονται τα αριθμητικά στοιχεία για καθεμία από τις ημερομηνίες που παρέχονται στη στήλη 0010. Το κελί παραμένει κενό όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει VaR κατά την ημερομηνία που παρέχεται στη στήλη 0010 (δηλ. μηδενικές αξίες αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι μηδέν).
0030	sVaR	Άρθρο 365 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η κανονιστική sVaR 10 ημερών για κάθε χαρτοφυλάκιο, χωρίς εφαρμογή του κανονιστικού πολλαπλασιαστικού συντελεστή “τουλάχιστον ίσον με 3”. Αναφέρονται τα αριθμητικά στοιχεία για καθεμία από τις ημερομηνίες που παρέχονται στη στήλη 0010. Το κελί παραμένει κενό όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει sVaR κατά την ημερομηνία που παρέχεται στη στήλη 0010 (δηλ. μηδενικές αξίες αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι μηδέν).
0040	PV		Αναφέρεται η παρούσα αξία (PV) για κάθε χαρτοφυλάκιο. Αναφέρονται τα αριθμητικά στοιχεία για καθεμία από τις ημερομηνίες που παρέχονται στη στήλη 0010. Το κελί παραμένει κενό όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει PV κατά την ημερομηνία που παρέχεται στη στήλη 0010 (δηλ. μηδενικές αξίες αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι μηδέν).

#### C 108.00 — Χρονοσειρές αποτελεσμάτων (κέρδος - ζημία)

Το υπόδειγμα C 108.00 “Χρονοσειρές αποτελεσμάτων (κέρδος – ζημία)” συμπληρώνεται μόνο από τα ιδρύματα που υπολογίζουν τη VaR χρησιμοποιώντας ιστορική προσομοίωση.

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Ημερομηνία	Άρθρο 365 παράγραφος 1 στοιχείο δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Κάθε εργάσιμη ημέρα, η οποία καθορίζεται σύμφωνα με το ημερολόγιο του κράτους όπου έχει την έδρα του το ίδρυμα, τα ιδρύματα αναφέρουν τη σειρά αποτελεσμάτων που χρησιμοποιείται για τον υπολογισμό της VaR στο C 107.02 στήλη 0010, με τουλάχιστον 250 παρατηρήσεις, αρχής γενομένης από την τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA), κατά τα οριζόμενα στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) σημείο ν), και προς τα πίσω.
0020	Ημερήσια αποτελέσματα		Τα ιδρύματα που υπολογίζουν τη VaR χρησιμοποιώντας ιστορική προσομοίωση συμπληρώνουν την πλήρη σειρά ιστορικών σειρών που χρησιμοποιούνται από το ίδρυμα, κατ' ελάχιστον δε μία σειρά δεδομένων ενός έτους, με τη μεταβολή της αποτίμησης του χαρτοφυλακίου (δηλ. των ημερήσιων αποτελεσμάτων) που προκύπτει με τη χρήση ιστορικά προσομοιωμένων ημερήσιων μεταβολών των παραγόντων κινδύνου (δηλ. της σειράς των ημερήσιων αποτελεσμάτων που χρησιμοποιούνται για τον υπολογισμό της κανονιστικής VaR μίας ημέρας).

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			Σε περίπτωση που μια ημέρα είναι αργία στο οικείο κράτος μέλος, αυτό το κελί παραμένει κενό (δηλ. αναφέρονται μηδενικά αποτελέσματα μόνον εάν δεν υπήρξε μεταβολή στην υποθετική αξία του χαρτοφυλακίου σε συγκεκριμένη εργάσιμη ημέρα).

**C 109.01 — IRC. Λεπτομέρειες του υποδείγματος**

Γραμμή	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αριθμός παραγόντων ανάπτυξης υποδείγματος		EBA/GL/2012/3 Αναφέρεται ο αριθμός των παραγόντων ανάπτυξης υποδείγματος στο συνολικό επίπεδο υποδείγματος IRC. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) 1 παράγοντας ανάπτυξης υποδείγματος· β) 2 παράγοντες ανάπτυξης υποδείγματος· γ) πάνω από 2 παράγοντες ανάπτυξης υποδείγματος. Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0020	Πηγή των LGD		EBA/GL/2012/3 Αναφέρεται η πηγή των LGD στο συνολικό επίπεδο υποδείγματος IRC. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) σύμβαση αγοράς· β) LGD που χρησιμοποιείται στην προσέγγιση εσωτερικών διαβαθμίσεων (IRB)· γ) άλλη πηγή LGD (διευκρινίστε). Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Σε περίπτωση που επιλέγεται γ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη αυτή.

**C 109.02 — IRC. Λεπτομέρειες ανά χαρτοφυλάκιο**

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V, μόνο για όσα χαρτοφυλάκια ζητείται IRC.

Γραμμή	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Οριζοντας ρευστότητας	Άρθρο 374 παράγραφος 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Αναφέρεται ο οριζοντας ρευστότητας που εφαρμόζεται στο επίπεδο χαρτοφυλακίου. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) έως 3 μήνες· β) πάνω από 3 και έως 6 μήνες· γ) πάνω από 6 και έως 9 μήνες· δ) πάνω από 9 και έως 12 μήνες.
0020	Πηγή των PD		EBA/GL/2012/3 Αναφέρεται η πηγή των PD που εφαρμόζεται στο επίπεδο χαρτοφυλακίου. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) οργανισμοί αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας· β) IRB· γ) τεκμαιρόμενες από την αγορά PD· δ) άλλη πηγή των PD (διευκρινίστε). Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Σε περίπτωση που επιλέγεται δ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη 0020.
0030	Πηγή πινάκων μετάβασης		EBA/GL/2012/3 Αναφέρεται η πηγή των πινάκων μετάβασης που εφαρμόζονται στο επίπεδο χαρτοφυλακίου. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) οργανισμοί αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας· β) IRB· γ) πίνακες μετάβασης τεκμαιρόμενοι από την αγορά· δ) άλλες πηγές πινάκων μετάβασης (διευκρινίστε). Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Σε περίπτωση που επιλέγεται δ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη 0020.

### C 109.03 — IRC. Ποσό ανά χαρτοφυλάκιο/ημερομηνία.

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V, μόνο για όσα χαρτοφυλάκια ζητείται IRC.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Ημερομηνία		Η επιβάρυνση επιπρόσθετου κινδύνου (IRC) αναφέρεται για το σύνολο των 10 εργάσιμων ημερών μεταξύ της “αρχικής ημερομηνίας αναφοράς των RM” και της “τελικής ημερομηνίας αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)”, όπως ορίζονται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β). Για την αναφορά των ημερομηνιών υιοθετείται η σύμβαση “ηη/μμ/εεεε”.
0020	IRC	Άρθρα 372 έως 376 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	EBA/GL/2012/3 Αναφέρεται η κανονιστική IRC που λαμβάνεται για κάθε χαρτοφυλάκιο.  Αναφέρονται τα αριθμητικά στοιχεία για καθεμία από τις ημερομηνίες που παρέχονται στη στήλη 0010. Το κελί παραμένει κενό όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει IRC κατά την ημερομηνία που αναφέρεται στη στήλη 0010 (δηλ. μηδενικές αξίες αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι μηδέν).

**C 110.01 — CT. Λεπτομέρειες του υποδείγματος.**

Γραμμή	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αριθμός παραγόντων ανάπτυξης υποδείγματος	Άρθρο 377 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται ο αριθμός των παραγόντων ανάπτυξης υποδείγματος στο συνολικό επίπεδο υποδείγματος διαπραγμάτευσης συσχετίσεων. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) 1 παράγοντας ανάπτυξης υποδείγματος· β) 2 παράγοντες ανάπτυξης υποδείγματος· γ) πάνω από 2 παράγοντες ανάπτυξης υποδείγματος.  Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 όταν επιθυμεί να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010.
0020	Πηγή των LGD	Άρθρο 377 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η πηγή των LGD στο συνολικό επίπεδο υποδείγματος διαπραγμάτευσης συσχετίσεων. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) σύμβαση αγοράς· β) LGD που χρησιμοποιείται στην προσέγγιση εσωτερικών διαβαθμίσεων (IRB)· γ) άλλες πηγές LGD (διευκρινίστε).  Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Σε περίπτωση που επιλέγεται γ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη αυτή.

**C110.02 — CT. Λεπτομέρειες ανά χαρτοφυλάκιο.**

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V, μόνο για όσα χαρτοφυλάκια ζητείται APR.

Γραμμή	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Οριζοντας ρευστότητας	Άρθρο 377 παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται ο οριζοντας ρευστότητας που εφαρμόζεται στο επίπεδο χαρτοφυλακίου. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) έως 3 μήνες· β) πάνω από 3 και έως 6 μήνες· γ) πάνω από 6 και έως 9 μήνες· δ) πάνω από 9 και έως 12 μήνες.
0020	Πηγή των PD	Άρθρο 377 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η πηγή των PD που εφαρμόζεται στο επίπεδο χαρτοφυλακίου. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) οργανισμοί αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας· β) IRB· γ) τεκμαιρόμενες από την αγορά PD· δ) άλλη πηγή των PD (διευκρινίστε).  Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Σε περίπτωση που επιλέγεται δ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη 0020.
0030	Πηγή πινάκων μετάβασης	Άρθρο 377 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η πηγή των πινάκων μετάβασης που εφαρμόζονται στο επίπεδο χαρτοφυλακίου. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) οργανισμοί αξιολόγησης πιστοληπτικής ικανότητας· β) IRB· γ) πίνακες μετάβασης τεκμαιρόμενοι από την αγορά· δ) άλλη πηγή πινάκων μετάβασης (διευκρινίστε).  Το ίδρυμα χρησιμοποιεί τη στήλη 0020 για να αποσαφηνίσει την απάντηση που δίνεται στη στήλη 0010. Σε περίπτωση που επιλέγεται δ) στη στήλη 0010, το ίδρυμα παρέχει λεπτομέρειες στη στήλη 0020.

**C110.03 — CT. APR ανά χαρτοφυλάκιο/ημερομηνία**

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V, μόνο για όσα χαρτοφυλάκια ζητείται APR.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Ημερομηνία	Άρθρο 377 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όλοι οι κίνδυνοι τιμών (APR) αναφέρονται για το σύνολο των 10 εργασιμών ημερών μεταξύ της “αρχικής ημερομηνίας αναφοράς των RM” και της “τελικής ημερομηνίας αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)”, όπως αναφέρονται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β). Για την αναφορά των ημερομηνιών υιοθετείται η σύμβαση “ηη/μμ/εεεε”.
0060	APR	Άρθρο 377 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρονται τα αποτελέσματα από την εφαρμογή του κανονιστικού υποδείγματος διαπραγμάτευσης συσχετίσεων σε κάθε χαρτοφυλάκιο. Αναφέρονται τα αριθμητικά στοιχεία για καθεμία από τις ημερομηνίες που παρέχονται στη στήλη 0010. Το κελί παραμένει κενό όταν το ίδρυμα δεν χρησιμοποιεί υπόδειγμα διαπραγμάτευσης συσχετίσεων κατά την ημερομηνία που αναφέρεται στη στήλη 0010 (δηλ. μηδενικές αξίες αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι μηδέν).

**C 120.01 — SBM. ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΝΑ ΜΕΣΟ/ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ**

Τα ιδρύματα αναφέρουν, για κάθε μέσο, τις ευαισθησίες έναντι των παραγόντων κινδύνου στους οποίους είναι εκτεθειμένο το μέσο. Αναφέρεται μία γραμμή ανά παράγοντα κινδύνου/ευαισθησία. Η προς τα άνω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (CVRk+) ή η προς τα κάτω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (CVRk-), όπως ορίζονται στο άρθρο 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, αναφέρονται σε επιμέρους γραμμές. Όλες οι τιμές αναφέρονται στην “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) σημείο ν) του παρόντος κανονισμού]. Τα ιδρύματα αναφέρουν κάθε συνδυασμό χαρτοφυλακίου, αριθμού μέσου (στήλη 0010), αναγνωριστικού κωδικού κινδύνου (στήλη 0020), κλιμακίου (στήλη 0030) και πρόσθετου αναγνωριστικού κωδικού (στήλη 0040) μόνο μία φορά.

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αριθμός μέσου	Τμήμα 2 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός μέσου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0020	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Άρθρα 325ιβ, 325ιγ, 325ιδ, 325ιε, 325ιστ, 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου, όπως ορίζεται στον πίνακα που παρατίθεται στο τέλος του παρόντος παραρτήματος.
0030	Κλιμάκιο	Άρθρο 325δ σημείο 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται το κλιμάκιο, όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί στην κατηγορία κινδύνου: <ul style="list-style-type: none"> <li>— γενικού κινδύνου επιτοκίου. Η απάντηση είναι η ονομασία του νομίσματος του συναφούς επιτοκίου μηδενικού κινδύνου, του παράγοντα κινδύνου πληθωρισμού ή του παράγοντα κινδύνου βάσει διαφορετικών νομισμάτων (σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217, π.χ. “EUR”),</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για μη τιτλοποιήσεις. Η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325λδ παράγραφος 1 πίνακας 4 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εκτός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εκτός ACTP). Η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325λθ παράγραφος 1 πίνακας 7 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εντός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εντός ACTP). Η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325λζ πίνακας 6 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου μετοχών. Η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325μβ παράγραφος 1 πίνακας 8 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου βασικών εμπορευμάτων. Η απάντηση είναι ο αριθμός κλιμακίου στο άρθρο 325με πίνακας 9 του εν λόγω κανονισμού.</li> <li>— κινδύνου συναλλάγματος (FX) και των συνιστώσων δέλτα ή καμπυλότητας. Η απάντηση είναι η ονομασία του νομίσματος (π.χ. “USD”, οι κωδικοί νομισμάτων αναφέρονται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217),</li> <li>— κινδύνου συναλλάγματος (FX) και της συνιστώσας βέγκα. Η απάντηση είναι η ονομασία του ζεύγους νομισμάτων (π.χ. “EUR_USD”, οι κωδικοί νομισμάτων αναφέρονται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217).</li> </ul>
0040	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 1	Άρθρα 325ιβ έως 325ιζ και άρθρο 325λε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρονται οι πληροφορίες που παρατίθενται κατωτέρω για τη διάκριση του παράγοντα κινδύνου σε επίπεδο εντός κλιμακίου. Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί στην κατηγορία: <ul style="list-style-type: none"> <li>— γενικού κινδύνου επιτοκίου και της συνιστώσας δέλτα, η απάντηση είναι η ονομασία της καμπύλης μηδενικού κινδύνου ή άλλος αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός,</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για μη τιτλοποιήσεις ή στην κατηγορία κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εντός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εντός ACTP), η απάντηση είναι το όνομα του εκδότη ή άλλος αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός και είναι ταυτόσημα για δύο οποιοσδήποτε αναφερόμενες ευαισθησίες έναντι δύο παραγόντων κινδύνου που λαμβάνουν παράμετρο συσχέτισης <math>\rho_{ki}^{(name)}</math> ίση με 1 σύμφωνα με το άρθρο 325λε παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013,</li> <li>— κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εκτός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εκτός ACTP), η απάντηση είναι η ονομασία του τμήματος τιτλοποίησης ή άλλος αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός,</li> <li>— κινδύνου μετοχών, η απάντηση είναι το όνομα του εκδότη μετοχών ή αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός,</li> </ul>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>— κινδύνου βασικών εμπορευμάτων, η απάντηση είναι η ονομασία του βασικού εμπορεύματος ή άλλος αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός.</p> <p>Εάν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις, τα ιδρύματα αναφέρουν ρητή τιμή (NULL) ως άνευ αντικειμένου.</p>
0060	Ευαισθησία κινδύνου (αποτελέσματα νομίσιματος υποβολής αναφορών)	Άρθρο 325δ παράγραφος 2 και άρθρα 325ζ, 325η, 325ιθ, 325κ και 325ν του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Οι ευαισθησίες κινδύνου (ευαισθησίες δέλτα/βέγκα και θέσεις κινδύνου καμπυλότητας) αναφέρονται στο επίπεδο κάθε μέσου για όλους τους συναφείς παράγοντες κινδύνου, όπως ορίζονται στις στήλες 0020 έως 0040. Οι τιμές αναφέρονται στο νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών. Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— στη συνιστώσα κινδύνου δέλτα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, αναφέρεται η καθαρή ευαισθησία στον παράγοντα κινδύνου (<math>S_k</math>), όπως ορίζεται στο άρθρο 325η του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, Εάν τα ιδρύματα έχουν λάβει άδεια από την αρμόδια αρχή τους να χρησιμοποιούν εναλλακτικούς υπολογισμούς των ευαισθησιών κινδύνου δέλτα σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφος 5 του εν λόγω κανονισμού, παραπέμπουν στους εν λόγω εναλλακτικούς ορισμούς για την υποβολή αναφορών.</li> <li>— στη συνιστώσα κινδύνου βέγκα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, αναφέρεται η ευαισθησία κινδύνου βέγκα ενός δικαιώματος προαίρεσης για συγκεκριμένο παράγοντα κινδύνου (<math>S_k</math>), όπως ορίζεται στο άρθρο 325ιθ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, Εάν τα ιδρύματα έχουν λάβει άδεια από την αρμόδια αρχή τους να χρησιμοποιούν εναλλακτικούς υπολογισμούς των ευαισθησιών κινδύνου βέγκα σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφος 6 του εν λόγω κανονισμού, παραπέμπουν στους εν λόγω εναλλακτικούς υπολογισμούς για την υποβολή αναφορών. Ανεξάρτητα από το αν το ίδρυμα χρησιμοποιεί τον υπολογισμό του άρθρου 325ιθ ή εναλλακτικό υπολογισμό σύμφωνα με το άρθρο 325κ παράγραφος 6 του εν λόγω κανονισμού, η ευαισθησία αναφέρεται αφού σταθμιστεί με την αντίστοιχη τεκμαρτή μεταβλητότητα.</li> <li>— στη συνιστώσα κινδύνου καμπυλότητας της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, αναφέρεται η προς τα άνω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (<math>CVR_k^+</math>) ή η προς τα κάτω καθαρή θέση κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (<math>CVR_k^-</math>), όπως ορίζεται στο άρθρο 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</li> </ul> <p>Το αναφερόμενο αριθμητικό στοιχείο εκφράζεται ως δεκαδικός αριθμός με ελάχιστη ακρίβεια δύο δεκαδικών ψηφίων.</p> <p>Οι μηδενικές τιμές αναφέρονται μόνον όταν το αποτέλεσμα του υπολογισμού είναι πράγματι μηδέν.</p>
0070	Νόμισμα υποβολής αναφορών		Αναφέρεται η ονομασία του νομίσιματος που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών (η τιμή αναφέρεται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217, π.χ. "EUR").
0080	Ευαισθησία κινδύνου (αποτελέσματα νομίσιματος χαρτοφυλακίου της ΕΑΤ) Παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού και	Άρθρο 325δ παράγραφος 2 και άρθρα 325ζ, 325η, 325ιθ, 325κ και 325ν του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι τιμές αναφέρονται σύμφωνα με τις οδηγίες για τη στήλη 0060, αλλά μετατρέπονται βάσει της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της ΕΚΤ που συνδέεται με το νόμισμα του χαρτοφυλακίου, όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0090	Συντελεστής στάθμισης κινδύνου	Τρίτο μέρος τίτλος IV κεφάλαιο 1α τμήμα 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται ο συντελεστής στάθμισης κινδύνου που αντιστοιχεί στον παράγοντα κινδύνου, όπως ορίζεται στις στήλες 0020 έως 0040. Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί στη συνιστώσα κινδύνου καμπυλότητας, αναφέρεται ο συντελεστής στάθμισης κινδύνου που χρησιμοποιείται για τον προσδιορισμό της εφαρμοστέας σχετικής μετατόπισης. Το αναφερόμενο αριθμητικό στοιχείο εκφράζεται ως δεκαδικός αριθμός με ελάχιστη ακρίβεια τεσσάρων δεκαδικών ψηφίων.
0110	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Άρθρο 325ιστ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί στην κατηγορία κινδύνου βασικού εμπορεύματος και στη συνιστώσα κινδύνου δέλτα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, η απάντηση είναι το σύνολο των νομικών όρων σχετικά με τον τόπο παράδοσης ή άλλος αντίστοιχος μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός. Εάν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις, τα ιδρύματα αναφέρουν ρητή τιμή (NULL) ως άνευ αντικειμένου.
0120	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Άρθρο 325ιγ παράγραφος 1 και άρθρο 325λδ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν ο αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου που επιλέγεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί στην κατηγορία κινδύνου πιστωτικού περιθωρίου για μη τιτλοποιήσεις και στη συνιστώσα κινδύνου δέλτα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών, η απάντηση είναι μία από τις ακόλουθες: α) “CQS 1”. β) “CQS 2”. γ) “CQS 3”. δ) “CQS 4”. ε) “CQS 5”. στ) “CQS 6”. ζ) “Δεν έχει καταταχθεί σε CQS (χωρίς διαβάθμιση)”. Εάν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις, τα ιδρύματα αναφέρουν ρητή τιμή (NULL) ως άνευ αντικειμένου.

#### C 120.02 — SBM. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Κατηγορία κινδύνου	Άρθρο 325δ σημείο 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η κατηγορία κινδύνου. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) “Τενικός κίνδυνος επιτοκίου (GIRR)”· β) “Κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου. Μη τιτλοποιήσεις CSR” [κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου (CSR) για μη τιτλοποιήσεις]· γ) “Κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου. CSR εκτός ACTP” [κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εκτός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εκτός ACTP)]· δ) “CSR εντός ACTP” [κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εντός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εντός ACTP)]· ε) “Κίνδυνος μετοχών”· στ) “Κίνδυνος βασικού εμπορεύματος”· ζ) “Κίνδυνος συναλλάγματος”.
0020	Συνιστώσα	Άρθρο 325ε παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η συνιστώσα της μεθόδου βάσει ευαισθησιών. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) “Κίνδυνος δέλτα”· β) “Κίνδυνος βέγκα”· γ) “Κίνδυνος καμπυλότητας”.
0030	Σενάριο συσχετίσεων	Άρθρο 325η του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται το σενάριο συσχετίσεων. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) “Σενάριο μεσαίων συσχετίσεων”· β) “Σενάριο υψηλών συσχετίσεων”· γ) “Σενάριο χαμηλών συσχετίσεων”.
0040	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίσιματος υποβολής αναφορών)	Άρθρο 325η του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι τιμές των απαιτήσεων ιδίων κεφαλαίων αναφέρονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού] για κάθε χαρτοφυλάκιο για όλους τους σχετικούς συνδυασμούς κατηγορίας κινδύνου, συνιστώσας και σεναρίου συσχετίσεων. Οι τιμές αναφέρονται στο νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών και εκφράζονται με ελάχιστη ακρίβεια δύο δεκαδικών ψηφίων.
0050	Νόμισμα υποβολής αναφορών		Αναφέρεται το νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών (η τιμή αναφέρεται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217).
0060	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίσιματος χαρτοφυλακίου της EAT)	Παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού και άρθρο 325η του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι τιμές αναφέρονται σύμφωνα με τις οδηγίες για τη στήλη 0040, αλλά μετατρέπονται βάσει της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της ΕΚΤ που συνδέεται με το νόμισμα του χαρτοφυλακίου, όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού.
0070	Θέσεις χωρίς δικαιώματα προαίρεσης που υπόκεινται σε απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων λόγω κινδύνου καμπυλότητας	Άρθρο 325ε παράγραφος 3 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν η συνιστώσα της στήλης 0020 αντιστοιχεί σε κίνδυνο καμπυλότητας: α) Αναφέρεται “ΣΩΣΤΟ” εάν το ίδρυμα εφαρμόζει την προσέγγιση που προβλέπεται στο άρθρο 325ε παράγραφος 3 πρώτο εδάφιο του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 κατά τον υπολογισμό του αποτελέσματος που αναφέρεται στις στήλες 0040 και 0060. β) Σε κάθε άλλη περίπτωση αναφέρεται “ΛΑΘΟΣ”. Η ένδειξη “ΛΑΘΟΣ” αναφέρεται όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0080	Εφαρμογή της προσέγγισης με χρήση του βασικού νομίματος για τον συντελεστή δέλτα και την καμπυλότητα κινδύνου συναλλάγματος	Άρθρο 325ιζ παράγραφος 7 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν η κατηγορία κινδύνου στη στήλη 0010 αντιστοιχεί σε κίνδυνο συναλλάγματος και η συνιστώσα στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε κίνδυνο δέλτα ή κίνδυνο καμπυλότητας: α) Αναφέρεται “ΣΩΣΤΟ” εάν το ίδρυμα εφαρμόζει την προσέγγιση που προβλέπεται στο άρθρο 325ιζ παράγραφος 7 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 κατά τον υπολογισμό του αποτελέσματος που αναφέρεται στις στήλες 0040 και 0060. β) Σε κάθε άλλη περίπτωση αναφέρεται “ΛΑΘΟΣ”. Η ένδειξη “ΛΑΘΟΣ” αναφέρεται όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις.
0090	Κατανομή των συνιστωσών κινδύνου καμπυλότητας για κίνδυνο συναλλάγματος ανά βαθμίδα	Άρθρο 325ιζ παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν η κατηγορία κινδύνου στη στήλη 0010 αντιστοιχεί σε κίνδυνο συναλλάγματος και η συνιστώσα στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε κίνδυνο καμπυλότητας: α) Αναφέρεται “ΣΩΣΤΟ” εάν το ίδρυμα εφαρμόζει την προσέγγιση που προβλέπεται στο άρθρο 325ιζ παράγραφος 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 κατά τον υπολογισμό του αποτελέσματος που αναφέρεται στις στήλες 0040 και 0060. β) Σε κάθε άλλη περίπτωση αναφέρεται “ΛΑΘΟΣ”. Η ένδειξη “ΛΑΘΟΣ” αναφέρεται όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις.
0095	Υποβολή των αποτελεσμάτων για τα χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM	Άρθρο 325ε παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν το χαρτοφυλάκιο για το οποίο υποβάλλονται πληροφορίες είναι χαρτοφυλάκιο επικύρωσης της SBM, όπως αναφέρεται στο παράρτημα V τμήμα 7: α) αναφέρεται “Υποβάλλονται” εάν το ίδρυμα υποβάλλει αποτελέσματα που αντιστοιχούν στο εν λόγω χαρτοφυλάκιο· β) αναφέρεται “Δεν υποβάλλονται — δεν υπάρχει άνοιγμα σε παράγοντα κινδύνου” εάν το ίδρυμα επιλέξει να μην υποβάλει αποτελέσματα για το σχετικό χαρτοφυλάκιο επικύρωσης της SBM, καθώς δεν υπάρχει εσωτερική έγκριση από τη διοίκηση του εν λόγω ιδρύματος για χειρισμό μέσων που θα προκαλούσαν άνοιγμα στον σχετικό παράγοντα κινδύνου.  Αναφέρεται “άνευ αντικειμένου” όταν το χαρτοφυλάκιο για το οποίο υποβάλλονται πληροφορίες είναι χαρτοφυλάκιο που αναφέρεται στα τμήματα 3, 4 ή 5 του παραρτήματος V.
0100	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου		Στη στήλη αυτή, το ίδρυμα μπορεί να παρέχει πρόσθετες πληροφορίες.

#### C 120.04 — DRC. ΑΓΟΡΑΙΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΑ ΠΟΣΑ JTD ΑΝΑ ΜΕΣΟ/ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ

Τα ιδρύματα αναφέρουν, ανά μέσο, τα ανοίγματα που αντιστοιχούν στο μέσο. Αναφέρεται μία γραμμή ανά άνοιγμα. Όλες οι τιμές αναφέρονται στην “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) σημείο ν) του παρόντος κανονισμού]. Τα ανοίγματα αναφέρονται πριν γίνει οποιοσδήποτε συμψηφισμός, αλλά μετά τα βήματα της αναπαραγωγής ή της διάσπασης [όπως ορίζονται στα άρθρα 325κβ και 325αγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013], κατά περίπτωση.

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αριθμός μέσου	Τμήμα 2 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός μέσου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.
0020	Κατηγορία κινδύνου	Άρθρο 325κβ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η κατηγορία κινδύνου για την οποία αναφέρεται η απαίτηση για τον κίνδυνο αθέτησης (DRC) στις στήλες 0030 και 0040. Η απάντηση είναι ένας από τους ακόλουθους τύπους μέσων: α) “Μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης”. β) “Θέσεις τιτλοποίησης που δεν περιλαμβάνονται στο ACTP”. γ) “Θέσεις τιτλοποίησης που περιλαμβάνονται στο ACTP”.
0030	Bucket 1	Άρθρο 325κε παράγραφος 3, άρθρο 325κζ παράγραφος 4 και άρθρο 325λ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται το κλιμάκιο. Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μη τιτλοποιήσεις”, η απάντηση είναι μία από τις ακόλουθες: α) “Επιχειρήσεις”. β) “Κράτη”. γ) “Τοπικές κυβερνήσεις / δήμοι”. Όταν, αντιθέτως, η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “τιτλοποιήσεις που δεν περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι το α) ανωτέρω ή ένα από τα ακόλουθα: δ) “ABCP — Ασία”. ε) “ABCP — Ευρώπη”. στ) “ABCP — Βόρεια Αμερική”. ζ) “ABCP — Υπόλοιπος κόσμος”. η) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Ασία”. θ) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Ευρώπη”. ι) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Βόρεια Αμερική”. ια) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Υπόλοιπος κόσμος”. ιβ) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Ασία”. ιγ) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Ευρώπη”. ιδ) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Βόρεια Αμερική”. ιε) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Υπόλοιπος κόσμος”. ιστ) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Ασία”. ιζ) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Ευρώπη”. ιη) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Βόρεια Αμερική”. ιθ) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Υπόλοιπος κόσμος”. κ) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Ασία”. κα) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Ευρώπη”. κβ) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Βόρεια Αμερική”. κγ) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Υπόλοιπος κόσμος”. κδ) “Πιστωτικές κάρτες — Ασία”. κε) “Πιστωτικές κάρτες — Ευρώπη”. κστ) “Πιστωτικές κάρτες — Βόρεια Αμερική”. κζ) “Πιστωτικές κάρτες — Υπόλοιπος κόσμος”. κη) “Λοιπές λιανικής — Ασία”. κθ) “Λοιπές λιανικής — Ευρώπη”. λ) “Λοιπές λιανικής — Βόρεια Αμερική”.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>λα) “Λοιπές Λιανικής — Υπόλοιπος κόσμος”·            λβ) “Λοιπές χονδρικής — Ασία”·            λγ) “Λοιπές χονδρικής — Ευρώπη”·            λδ) “Λοιπές χονδρικής — Βόρεια Αμερική”·            λε) “Λοιπές χονδρικής — Υπόλοιπος κόσμος”·            λστ) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Ασία”·            λζ) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Ευρώπη”·            λη) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Βόρεια Αμερική”·            λθ) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Υπόλοιπος κόσμος”·            μ) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Ασία”·            μα) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Ευρώπη”·            μβ) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Βόρεια Αμερική”·            μγ) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Υπόλοιπος κόσμος”·            μδ) “Φοιτητικά δάνεια — Ασία”·            με) “Φοιτητικά δάνεια — Ευρώπη”·            μστ) “Φοιτητικά δάνεια — Βόρεια Αμερική”·            μζ) “Φοιτητικά δάνεια — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>Όταν, αντιθέτως, η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “τιτλοποιήσεις που περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι “τιτλοποιήσεις που περιλαμβάνονται στο ACTP”.</p>
0040	Bucket2	Άρθρο 325λ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “τιτλοποιήσεις που περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι η ονομασία του δείκτη, ειδάλλως αναφέρεται κενή τιμή (NUL).
0050	Οφειλέτης	Άρθρο 325κβ παράγραφος 2, άρθρο 325κδ παράγραφος 1, και άρθρα 325κστ και 325κθ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Τα ιδρύματα αναφέρουν πληροφορίες σχετικά με τον οφειλέτη. Όταν η κατηγορία κινδύνου στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης”, η απάντηση είναι το όνομα του οφειλέτη·</li> <li>— “θέσεις τιτλοποίησης που δεν περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι το όνομα του οφειλέτη ή ένας μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός που υποδηλώνει την υποκείμενη ομάδα στοιχείων ενεργητικού και το τμήμα τιτλοποίησης·</li> <li>— “θέσεις τιτλοποίησης που περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι ένας μοναδικός αναγνωριστικός κωδικός που υποδηλώνει την οικογένεια, τη σειρά και το τμήμα του δείκτη.</li> </ul>
0060	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Άρθρο 325κε παράγραφοι 1 και 2, άρθρο 325κζ παράγραφος 1 και άρθρο 325λ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Τα ιδρύματα αναφέρουν την πιστωτική ποιότητα. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις:</p> <p>α) “CQS 1”·            β) “CQS 2”·            γ) “CQS 3”·            δ) “CQS 4”·            ε) “CQS 5”·            στ) “CQS 6”·            ζ) “Δεν έχει αποδοθεί CQS (χωρίς διαβάθμιση)”·</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>η) “Δεν έχει αποδοθεί CQS (σε αδέτηση)”·            θ) “Δεν έχει αποδοθεί CQS (συντελεστής στάθμισης κινδύνου 0 %)”.</p> <p>Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “τιτλοποιήσεις που περιλαμβάνονται στο ACTP” ή “τιτλοποιήσεις που δεν περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι μία από τις ακόλουθες:</p> <p>ι) “CQS 7”·            ια) “CQS 8”·            ιβ) “CQS 9”·            ιγ) “CQS 10”·            ιδ) “CQS 11”·            ιε) “CQS 12”·            ιστ) “CQS 13”·            ιζ) “CQS 14”·            ιη) “CQS 15”·            ιθ) “CQS 16”·            ικ) “CQS 17”·            κα) “Όλες οι άλλες CQS”.</p>
0070	Συντελεστής στάθμισης κινδύνου αδέτησης	Άρθρο 325κβ παράγραφος 1 στοιχείο στ), άρθρο 325κε παράγραφοι 1 και 2, άρθρο 325κζ παράγραφος 1 και άρθρο 325λ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τα ιδρύματα αναφέρουν τον σχετικό συντελεστή στάθμισης κινδύνου. Οι συντελεστές στάθμισης κινδύνου που εφαρμόζονται στα ανοίγματα τιτλοποίησης αναφέρονται αφού πολλαπλασιαστούν με 8 % σύμφωνα με το άρθρο 325κζ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.
0080	Εξοφλητική προτεραιότητα	Άρθρο 325κγ παράγραφοι 3 και 6 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	<p>Αναφέρεται η εξοφλητική προτεραιότητα του ανοίγματος. Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης” ή σε “θέσεις τιτλοποίησης που δεν περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι μία από τις ακόλουθες:</p> <p>α) “Μέσα μετοχικού κεφαλαίου”·            β) “Χρεωστικοί τίτλοι χωρίς εξοφλητική προτεραιότητα”·            γ) “Χρεωστικοί τίτλοι με εξοφλητική προτεραιότητα”·            δ) “Καλυμμένα ομόλογα”.</p> <p>Το κελί παραμένει κενό όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις.</p>
0090	Ληκτότητα	Άρθρα 325κδ, 325κοστ, 325κθ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η ημερομηνία ληκτότητας του ανοίγματος. Για την αναφορά της ημερομηνίας υιοθετείται η σύμβαση “ηη/μμ/εεεε”.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0100	Ποσοστό ανάκτησης:	Άρθρο 325κβ παράγραφος 1 στοιχείο ε) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τα ιδρύματα αναφέρουν το ποσοστό ανάκτησης. Το ποσοστό ανάκτησης υπολογίζεται χρησιμοποιώντας την εφαρμοστέα ζημία λόγω αθέτησης (LGD) ως ποσοστό ανάκτησης = 1-LGD.  Το αναφερόμενο αριθμητικό στοιχείο του ποσοστού ανάκτησης εκφράζεται ως δεκαδικός αριθμός, από 0 έως 1, με ελάχιστη ακρίβεια τεσσάρων δεκαδικών ψηφίων.
0110	Κατεύθυνση	Άρθρο 325κβ παράγραφος 1 στοιχεία α) έως δ) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τα ιδρύματα αναφέρουν την κατεύθυνση του ανοίγματος σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 325κβ παράγραφος 1 στοιχεία α) και β) του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Δίδεται μία από τις ακόλουθες απαντήσεις: α) “αρνητικό (short) άνοιγμα”. β) “θετικό (long) άνοιγμα”.
0120	Σημείο σύνδεσης (%)	Άρθρα 325κζ και 325λ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν το αναφερόμενο άνοιγμα αφορά τμήμα τιτλοποίησης, τα ιδρύματα αναφέρουν το σημείο σύνδεσης του τμήματος.  Το αναφερόμενο αριθμητικό στοιχείο εκφράζεται ως δεκαδικός αριθμός με ελάχιστη ακρίβεια τεσσάρων δεκαδικών ψηφίων.
0130	Σημείο αποσύνδεσης (%)	Άρθρα 325κζ και 325λ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν το αναφερόμενο άνοιγμα αφορά τμήμα τιτλοποίησης, τα ιδρύματα αναφέρουν το σημείο αποσύνδεσης του τμήματος.  Το αναφερόμενο αριθμητικό στοιχείο εκφράζεται ως δεκαδικός αριθμός με ελάχιστη ακρίβεια τεσσάρων δεκαδικών ψηφίων.
0140-0170	Αποτελέσματα νομίσιματος υποβολής αναφορών		Οι τιμές αναφέρονται στο νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών και εκφράζονται με ελάχιστη ακρίβεια δύο δεκαδικών ψηφίων.
0140	Ονομαστικό ποσό	Άρθρο 325κγ παράγραφοι 1, 2 και 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης”, τα ιδρύματα αναφέρουν το ονομαστικό ποσό του μέσου. Η αξία αντιστοιχεί στον όρο $V_{notional}$ του άρθρου 325κγ παράγραφοι 1 και 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 ή στον όρο $V$ του άρθρου 325κγ παράγραφος 5 του εν λόγω κανονισμού, ανάλογα με το είδος του ανοίγματος.  Όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις ή όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει ούτε χρησιμοποιεί ρητά το ποσό που πρέπει να αναφέρεται στη συγκεκριμένη στήλη για την εκτίμηση του ακαθάριστου ποσού αιφνίδιας αθέτησης (JTD), το κελί παραμένει κενό.
0150	Αποτελέσματα + Προσαρμογή	Άρθρο 325κγ παράγραφοι 1, 2 και 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τα ιδρύματα αναφέρουν το άθροισμα Αποτελέσματα και Προσαρμογή για κάθε άνοιγμα: — Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης” και το αναφερόμενο άνοιγμα είναι θετικό, τα ιδρύματα αναφέρουν το άθροισμα $P\&L_{long}$ και $Adjustment_{long}$ σύμφωνα με το άρθρο 325κγ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. — Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης” και το αναφερόμενο άνοιγμα είναι αρνητικό, τα ιδρύματα αναφέρουν το άθροισμα $P\&L_{short}$ και $Adjustment_{short}$ σύμφωνα με το άρθρο 325κγ παράγραφος 2 του εν λόγω κανονισμού.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			Όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις ή όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει ούτε χρησιμοποιεί ρητά το ποσό που πρέπει να αναφέρεται στη συγκεκριμένη στήλη για την εκτίμηση του ακαθάριστου ποσού JTD, το κελί παραμένει κενό.
0160	Ακαθάριστο ποσό JTD	Άρθρο 325κβ παράγραφος 1 στοιχείο γ), άρθρο 325κγ παράγραφοι 1, 2 και 5, άρθρο 325κστ παράγραφος 1 και άρθρο 325κδ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τα ιδρύματα αναφέρουν το ακαθάριστο ποσό JTD για το συγκεκριμένο άνοιγμα.
0170	Νόμισμα		Αναφέρεται το νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών (η τιμή αναφέρεται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217).
0180-0200	Αποτελέσματα νομίσματος χαρτοφυλακίου της EAT	Παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού και άρθρα 325κε, 325κζ και 325λ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι τιμές αναφέρονται σύμφωνα με τις οδηγίες για τη στήλη 0030, αλλά μετατρέπονται βάσει της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της ΕΚΤ που συνδέεται με το νόμισμα του χαρτοφυλακίου, όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού.
0180	Ονομαστικό ποσό	Άρθρο 325κγ παράγραφοι 1, 2 και 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης”, τα ιδρύματα αναφέρουν το ονομαστικό ποσό του μέσου. Η αξία αντιστοιχεί στον όρο $V_{notional}$ του άρθρου 325κγ παράγραφοι 1 και 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013 ή στον όρο V του άρθρου 325κγ παράγραφος 5 του εν λόγω κανονισμού, ανάλογα με το είδος του ανοίγματος.  Όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις ή όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει ούτε χρησιμοποιεί ρητά το ποσό που πρέπει να αναφέρεται στη συγκεκριμένη στήλη για την εκτίμηση του ακαθάριστου ποσού JTD, το κελί παραμένει κενό.
0190	Αποτελέσματα + Προσαρμογή	Άρθρο 325κγ παράγραφοι 1, 2 και 5 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τα ιδρύματα αναφέρουν το άθροισμα Αποτελέσματα και Προσαρμογή για κάθε άνοιγμα: <ul style="list-style-type: none"> <li>— Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης” και το αναφερόμενο άνοιγμα είναι θετικό, τα ιδρύματα αναφέρουν το άθροισμα <math>P\&amp;L_{long}</math> και <math>Adjustment_{long}</math> σύμφωνα με το άρθρο 325κγ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013.</li> <li>— Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0020 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης” και το αναφερόμενο άνοιγμα είναι αρνητικό, τα ιδρύματα αναφέρουν το άθροισμα <math>P\&amp;L_{short}</math> και <math>Adjustment_{short}</math> σύμφωνα με το άρθρο 325κγ παράγραφος 2 του εν λόγω κανονισμού.</li> </ul>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			Όταν δεν ισχύει καμία από τις εν λόγω περιπτώσεις ή όταν το ίδρυμα δεν υπολογίζει ούτε χρησιμοποιεί ρητά το ποσό που πρέπει να αναφέρεται στη συγκεκριμένη στήλη για την εκτίμηση του ακαθάριστου ποσού JTD, το κελί παραμένει κενό.
0200	Ακαθάριστο ποσό JTD	Άρθρο 325κβ παράγραφος 1 στοιχείο γ), άρθρο 325κγ παράγραφοι 1, 2 και 5, άρθρο 325κστ παράγραφος 1 και άρθρο 325κδ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Τα ιδρύματα αναφέρουν το ακαθάριστο ποσό αιφνίδιας αθέτησης (JTD) για το συγκεκριμένο άνοιγμα.

#### C 120.05 — DRC. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ

Οδηγίες σχετικά με τα φύλλα (άξονας-z)

Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
χαρτοφυλάκιο	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Κατηγορία κινδύνου	Άρθρο 325κβ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται η κατηγορία κινδύνου για την οποία αναφέρονται απαιτήσεις για τον κίνδυνο αθέτησης στις στήλες 0030 και 0040. Η απάντηση είναι ένας από τους ακόλουθους τύπους μέσων: α) “Μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης”. β) “Θέσεις τιτλοποίησης που δεν περιλαμβάνονται στο ACTP”. γ) “θέσεις τιτλοποίησης” που περιλαμβάνονται στο ACTP”.
0020	Bucket 1	Άρθρο 325κε παράγραφος 3, άρθρο 325κζ παράγραφος 4 και άρθρο 325λ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Αναφέρεται το κλιμάκιο. Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί σε “μέσα εκτός των θέσεων τιτλοποίησης”, η απάντηση είναι μία από τις ακόλουθες: α) “επιχειρήσεις”. β) “κράτη”. γ) “τοπικές κυβερνήσεις / δήμοι”.

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>Όταν, αντιθέτως, η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί σε “θέσεις τιτλοποίησης που δεν περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι μία από τις ακόλουθες:</p> <p>δ) “ABCP — Ασία”·</p> <p>ε) “ABCP — Ευρώπη”·</p> <p>στ) “ABCP — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>ζ) “ABCP — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>η) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Ασία”·</p> <p>θ) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Ευρώπη”·</p> <p>ι) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>ια) “Δάνεια για αγορά αυτοκινήτου / χρηματοδοτικές μισθώσεις — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>ιβ) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Ασία”·</p> <p>ιγ) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Ευρώπη”·</p> <p>ιδ) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>ιε) “Τιτλοποιημένα εγγυημένα χρεωστικά ομόλογα (τίτλοι CDO-squared) — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>ιστ) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Ασία”·</p> <p>ιζ) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Ευρώπη”·</p> <p>ιη) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>ιθ) “Εγγυημένα δανειακά ομόλογα — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>κ) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Ασία”·</p> <p>κα) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Ευρώπη”·</p> <p>κβ) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>κγ) “Τιτλοποιημένα εμπορικά ενυπόθηκα δάνεια (CMBS) — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>κδ) “Πιστωτικές κάρτες — Ασία”·</p> <p>κε) “Πιστωτικές κάρτες — Ευρώπη”·</p> <p>κστ) “Πιστωτικές κάρτες — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>κζ) “Πιστωτικές κάρτες — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>κη) “Λοιπές λιανικής — Ασία”·</p> <p>κθ) “Λοιπές λιανικής — Ευρώπη”·</p> <p>λ) “Λοιπές λιανικής — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>λα) “Λοιπές λιανικής — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>λβ) “Λοιπές χονδρικής — Ασία”·</p> <p>λγ) “Λοιπές χονδρικής — Ευρώπη”·</p> <p>λδ) “Λοιπές χονδρικής — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>λε) “Λοιπές χονδρικής — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>λστ) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Ασία”·</p> <p>λζ) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Ευρώπη”·</p> <p>λη) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>λθ) “Τιτλοποιημένα στεγαστικά ενυπόθηκα δάνεια (RMBS) — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>μ) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Ασία”·</p> <p>μα) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Ευρώπη”·</p> <p>μβ) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Βόρεια Αμερική”·</p> <p>μγ) “Μικρές και μεσαίες επιχειρήσεις (MME) — Υπόλοιπος κόσμος”·</p> <p>μδ) “Φοιτητικά δάνεια — Ασία”·</p>

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
			<p>με) “Φοιτητικά δάνεια — Ευρώπη”·            μστ) “Φοιτητικά δάνεια — Βόρεια Αμερική”·            μζ) “Φοιτητικά δάνεια — Υπόλοιπος κόσμος”.</p> <p>Όταν, αντιθέτως, η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί σε “θέσεις τιτλοποίησης που περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι “τιτλοποιήσεις που περιλαμβάνονται στο ACTP”.</p>
0030	Bucket 2	Άρθρο 325λ παράγραφος 2 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Όταν η κατηγορία κινδύνου που αναφέρεται στη στήλη 0010 αντιστοιχεί σε “θέσεις τιτλοποίησης που περιλαμβάνονται στο ACTP”, η απάντηση είναι η ονομασία του δείκτη, ειδάλλως αναφέρεται κενή τιμή (NUL).
0040	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών)	Άρθρα 325κε, 325κζ και 325λ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων για κίνδυνο αθέτησης αναφέρονται στην “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού]. Οι τιμές αναφέρονται στο νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών και εκφράζονται με ελάχιστη ακρίβεια δύο δεκαδικών ψηφίων.
0050	Νόμισμα υποβολής αναφορών		Αναφέρεται το νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών (η τιμή αναφέρεται σύμφωνα με τις ονομασίες νομισμάτων κατά ISO 4217).
0060	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίματος χαρτοφυλακίου της EAT)	Παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού και άρθρα 325κε, 325κζ και 325λ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι τιμές αναφέρονται σύμφωνα με τις οδηγίες για τη στήλη 0030, αλλά μετατρέπονται βάσει της τρέχουσας συναλλαγματικής ισοτιμίας της ΕΚΤ που συνδέεται με το νόμισμα του χαρτοφυλακίου, όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήματα 3 και 4 του παρόντος κανονισμού.

**C 120.06 — ASA. OFR**

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0010	Αριθμός χαρτοφυλακίου	Τμήματα 3, 4 και 5 του παραρτήματος V	Αναφέρεται ο αριθμός χαρτοφυλακίου που λαμβάνεται από το παράρτημα V.
0020-0040	Αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών	Τμήματα 3 και 4 του παραρτήματος V	

Στήλη	Τίτλος	Νομικό κείμενο αναφοράς	Οδηγίες
0020	SBM OFR	Άρθρο 325η του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων για τη μέθοδο βάσει ευαισθησιών της εναλλακτικής τυποποιημένης προσέγγισης αναφέρονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού] για κάθε χαρτοφυλάκιο.
0030	DRC OFR	Άρθρο 325κβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων για την απαίτηση για τον κίνδυνο αθέτησης της εναλλακτικής τυποποιημένης προσέγγισης αναφέρονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού] για κάθε χαρτοφυλάκιο.
0040	RRAO OFR	Άρθρο 325κα του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων για την προσαύξηση υπολειπόμενου κινδύνου της εναλλακτικής τυποποιημένης προσέγγισης αναφέρονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού] για κάθε χαρτοφυλάκιο.
0050-0070	Αποτελέσματα νομίσιματος χαρτοφυλακίου της EAT	Τμήματα 3 και 4 του παραρτήματος V	Όταν το νόμισμα που χρησιμοποιεί το ίδρυμα για την υποβολή αναφορών είναι διαφορετικό από τα νομίσιμα χαρτοφυλακίου της EAT που ορίζονται στο παράρτημα V τμήματα 3 και 4, τα ιδρύματα μετατρέπουν το νόμισμα υποβολής αναφορών στην ισχύουσα τρέχουσα συναλλαγματική ισοτιμία της ΕΚΤ.
0050	SBM OFR	Άρθρο 325η του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων για τη μέθοδο βάσει ευαισθησιών της εναλλακτικής τυποποιημένης προσέγγισης αναφέρονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού] για κάθε χαρτοφυλάκιο.
0060	DRC OFR	Άρθρο 325κβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων για την απαίτηση για τον κίνδυνο αθέτησης της εναλλακτικής τυποποιημένης προσέγγισης αναφέρονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού] για κάθε χαρτοφυλάκιο.
0070	RRAO OFR	Άρθρο 325κα του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013	Οι απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων για την προσαύξηση υπολειπόμενου κινδύνου της εναλλακτικής τυποποιημένης προσέγγισης αναφέρονται για την “τελική ημερομηνία αναφοράς των RM (και της τελικής ASA)” [όπως ορίζεται στο παράρτημα V τμήμα 1 στοιχείο β) του παρόντος κανονισμού] για κάθε χαρτοφυλάκιο.

**Πίνακας: Οδηγίες για την υποβολή αναφορών όσον αφορά τα υποδείγματα 106.01 (στήλη 0010) και 120.01 (στήλη 0020)**

- Η στήλη “Κατηγορία κινδύνου” αναφέρεται στο άρθρο 325δ παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Τα ακόλουθα ακρωνύμια χρησιμοποιούνται για να υποδηλώσουν τις κατηγορίες κινδύνου:
  - α) “GIRR” (γενικός κίνδυνος επιτοκίου).
  - β) “CSR\_NON\_SEC” [κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου (CSR) για μη τιτλοποιήσεις].
  - γ) “CSR\_SEC\_NON\_ACTP” [κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εκτός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εκτός ACTP)].
  - δ) “CSR\_SEC\_ACTP” [κίνδυνος πιστωτικού περιθωρίου για τιτλοποιήσεις εντός χαρτοφυλακίου διαπραγμάτευσης εναλλακτικών συσχετίσεων (CSR εντός ACTP)].
  - ε) “EQ” (κίνδυνος μετοχών).
  - στ) “CM” (κίνδυνος βασικών εμπορευμάτων).
  - ζ) “FX” (κίνδυνος συναλλάγματος).
- Η στήλη “Συνιστώσα” αναφέρεται στο άρθρο 325ε παράγραφος 1 του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Τα ακόλουθα ακρωνύμια χρησιμοποιούνται για να υποδηλώσουν τις συνιστώσες της μεθόδου βάσει ευαισθησιών:
  - α) “ΔΕΛΤΑ” (κίνδυνος δέλτα).
  - β) “ΒΕΓΚΑ” (κίνδυνος βέγκα).
  - γ) “ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ” (κίνδυνος καμπυλότητας).
- Η στήλη “Ληκτότητα” αναφέρεται στη ληκτότητα του παράγοντα κινδύνου, όταν οι παράγοντες κινδύνου ορίζονται στις καθορισμένες κορυφές σύμφωνα με τα άρθρα 325ιβ, 325ιγ, 325ιδ, 325ιε, 325ιστ και 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013. Για τους παράγοντες γενικού κινδύνου επιτοκίου βέγκα, όπως ορίζονται στο άρθρο 325ιβ παράγραφος 7 του εν λόγω κανονισμού, παρέχονται δύο ληκτότητες, οι οποίες διαχωρίζονται με παύλα (π.χ. “0,5 έτη — 0,5 έτη”): η πρώτη αναφέρεται στη ληκτότητα του δικαιώματος προαίρεσης και η δεύτερη στην εναπομένουσα ληκτότητα του υποκείμενου μέσου του δικαιώματος προαίρεσης κατά την ημερομηνία λήξης του δικαιώματος προαίρεσης.
- Η στήλη “Πρόσθετες προδιαγραφές” προσδιορίζει περαιτέρω τον αντίστοιχο παράγοντα κινδύνου όσον αφορά τη διάκριση μεταξύ των παραγόντων κινδύνου πληθωρισμού και των παραγόντων κινδύνου βάσει διαφορετικών νομισμάτων σύμφωνα με το άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013, τη διάκριση μεταξύ των παραγόντων κινδύνου που αφορούν χρεωστικούς τίτλους και των παραγόντων κινδύνου που αφορούν συμφωνίες ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης, σύμφωνα με τα άρθρα 325ιγ και 325ιδ του εν λόγω κανονισμού, τη διάκριση μεταξύ των παραγόντων κινδύνου τρεχουσών (“spot”) τιμών μετοχών και επιτοκίων επαναγοράς (“repos”) μετοχών, σύμφωνα με το άρθρο 325ιε του εν λόγω κανονισμού, και τη διάκριση μεταξύ της προς τα άνω καθαρής θέσης κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (CVRk+) ή της προς τα κάτω καθαρής θέσης κινδύνου καμπυλότητας του εν λόγω παράγοντα κινδύνου (CVRk-), όπως ορίζονται στο άρθρο 325ζ του εν λόγω κανονισμού.

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
CM	ΔΕΛΤΑ	0 έτη		CM_D_00.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	0,25 έτη		CM_D_00.25	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη		CM_D_00.50	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	1 έτος		CM_D_01.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	2 έτη		CM_D_02.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	3 έτη		CM_D_03.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	5 έτη		CM_D_05.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	10 έτη		CM_D_10.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	15 έτη		CM_D_15.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	20 έτη		CM_D_20.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΔΕΛΤΑ	30 έτη		CM_D_30.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη		CM_V_00.50	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΒΕΓΚΑ	1 έτος		CM_V_01.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΒΕΓΚΑ	3 έτη		CM_V_03.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΒΕΓΚΑ	5 έτη		CM_V_05.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΒΕΓΚΑ	10 έτη		CM_V_10.00	Άρθρο 325ιστ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα άνω	CM_CU	Άρθρα 325ιστ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα κάτω	CM_CD	Άρθρα 325ιστ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	1 έτος	Χρεωστικό μέσο	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	3 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	5 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	10 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	1 έτος	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	3 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	5 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	10 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη		CSR_NON_SEC_V_00.50	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	1 έτος		CSR_NON_SEC_V_01.00	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	3 έτη		CSR_NON_SEC_V_03.00	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	5 έτη		CSR_NON_SEC_V_05.00	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	10 έτη		CSR_NON_SEC_V_10.00	Άρθρο 325ιγ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα άνω	CSR_NON_SEC_CU	Άρθρα 325ιγ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα κάτω	CSR_NON_SEC_CD	Άρθρα 325ιγ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	1 έτος	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	3 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	5 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	10 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	1 έτος	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	3 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	5 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΔΕΛΤΑ	10 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη		CSR_SEC_ACTP_V_00.50	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΒΕΓΚΑ	1 έτος		CSR_SEC_ACTP_V_01.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΒΕΓΚΑ	3 έτη		CSR_SEC_ACTP_V_03.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΒΕΓΚΑ	5 έτη		CSR_SEC_ACTP_V_05.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΒΕΓΚΑ	10 έτη		CSR_SEC_ACTP_V_10.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_ACTP	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα άνω	CSR_SEC_ACTP_CU	Άρθρα 325ιδ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
CSR_SEC_ACTP	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα κάτω	CSR_SEC_ACTP_CD	Άρθρα 325ιδ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	1 έτος	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	3 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	5 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	10 έτη	Χρεωστικό μέσο	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_DEBT	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	1 έτος	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	3 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	5 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΔΕΛΤΑ	10 έτη	Συμφωνία ανταλλαγής κινδύνου αθέτησης	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη		CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΒΕΓΚΑ	1 έτος		CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΒΕΓΚΑ	3 έτη		CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΒΕΓΚΑ	5 έτη		CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΒΕΓΚΑ	10 έτη		CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00	Άρθρο 325ιδ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα άνω	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	Άρθρα 325ιδ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
CSR_SEC_NO-N_ACTP	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα κάτω	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	Άρθρα 325ιδ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΔΕΛΤΑ		Τρέχουσα τιμή	EQ_D_SPOT	Άρθρο 325ιε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΔΕΛΤΑ		Επιτόκιο επαναγοράς	EQ_D_REPO	Άρθρο 325ιε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη		EQ_V_00.50	Άρθρο 325ιε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΒΕΓΚΑ	1 έτος		EQ_V_01.00	Άρθρο 325ιε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΒΕΓΚΑ	3 έτη		EQ_V_03.00	Άρθρο 325ιε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΒΕΓΚΑ	5 έτη		EQ_V_05.00	Άρθρο 325ιε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΒΕΓΚΑ	10 έτη		EQ_V_10.00	Άρθρο 325ιε του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα άνω	EQ_CU	Άρθρα 325ιε, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα κάτω	EQ_CD	Άρθρα 325ιε, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
FX	ΔΕΛΤΑ			FX_D	Άρθρο 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
FX	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη		FX_V_00.50	Άρθρο 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
FX	ΒΕΓΚΑ	1 έτος		FX_V_01.00	Άρθρο 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
FX	ΒΕΓΚΑ	3 έτη		FX_V_03.00	Άρθρο 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
FX	ΒΕΓΚΑ	5 έτη		FX_V_05.00	Άρθρο 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
FX	ΒΕΓΚΑ	10 έτη		FX_V_10.00	Άρθρο 325ιζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα άνω	FX_CU	Άρθρα 325ιζ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα κάτω	FX_CD	Άρθρα 325ιζ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	0,25 έτη		GIRR_D_00.25	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	0,5 έτη		GIRR_D_00.50	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	1 έτος		GIRR_D_01.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	2 έτη		GIRR_D_02.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	3 έτη		GIRR_D_03.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	5 έτη		GIRR_D_05.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	10 έτη		GIRR_D_10.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	15 έτη		GIRR_D_15.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	20 έτη		GIRR_D_20.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ	30 έτη		GIRR_D_30.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ		Πληθωρισμός	GIRR_D_INF	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ		Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι EUR)	GIRR_D_CRO_EUR	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΔΕΛΤΑ		Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι USD)	GIRR_D_CRO_USD	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη — 0,5 έτη		GIRR_V_00.50_00.50	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 1 έτος — ≤ 0,5 έτη		GIRR_V_01.00_00.50	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	3 έτη — 0,5 έτη		GIRR_V_03.00_00.50	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
GIRR	ΒΕΓΚΑ	5 έτη — 0,5 έτη		GIRR_V_05.00_00.50	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	10 έτη — 0,5 έτη		GIRR_V_10.00_00.50	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	>0,5 έτη— ≤ 1 έτος		GIRR_V_00.50_01.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 1 έτος— ≤ 1 έτος		GIRR_V_01.00_01.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 3 έτη — ≤ 1 έτος		GIRR_V_03.00_01.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 5 έτη — ≤ 1 έτος		GIRR_V_05.00_01.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 10 έτη— ≤ 1 έτος		GIRR_V_10.00_01.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη — 3 έτη		GIRR_V_00.50_03.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 1 έτος — ≤ 3 έτη		GIRR_V_01.00_03.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	3 έτη — 3 έτη		GIRR_V_03.00_03.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	5 έτη — 3 έτη		GIRR_V_05.00_03.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	10 έτη — 3 έτη		GIRR_V_10.00_03.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη — 5 έτη		GIRR_V_00.50_05.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 1 έτος — ≤ 5 έτη		GIRR_V_01.00_05.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	3 έτη — 5 έτη		GIRR_V_03.00_05.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	5 έτη — 5 έτη		GIRR_V_05.00_05.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	10 έτη — 5 έτη		GIRR_V_10.00_05.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
GIRR	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη — 10 έτη		GIRR_V_00.50_10.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	> 1 έτος — ≤ 10 έτη		GIRR_V_01.00_10.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	3 έτη — 10 έτη		GIRR_V_03.00_10.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	5 έτη — 10 έτη		GIRR_V_05.00_10.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	10 έτη — 10 έτη		GIRR_V_10.00_10.00	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη	Πληθωρισμός	GIRR_V_00.50_INF	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	1 έτος	Πληθωρισμός	GIRR_V_01.00_INF	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	3 έτη	Πληθωρισμός	GIRR_V_03.00_INF	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	5 έτη	Πληθωρισμός	GIRR_V_05.00_INF	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	10 έτη	Πληθωρισμός	GIRR_V_10.00_INF	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι EUR)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	1 έτος	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι EUR)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	3 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι EUR)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	5 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι EUR)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	10 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι EUR)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	0,5 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι USD)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	1 έτος	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι USD)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Ληκτότητα	Πρόσθετες προδιαγραφές	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Νομικό κείμενο αναφοράς
GIRR	ΒΕΓΚΑ	3 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι USD)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	5 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι USD)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΒΕΓΚΑ	10 έτη	Βάση διαφορετικών νομισμάτων (έναντι USD)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	Άρθρο 325ιβ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα άνω	GIRR_CU	Άρθρα 325ιβ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013
GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ		Μετατόπιση προς τα κάτω	GIRR_CD	Άρθρα 325ιβ, 325ζ του κανονισμού (ΕΕ) αριθ. 575/2013»

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ IV

## «ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ VII

## ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΩΝ ΕΠΟΠΤΙΚΗΣ ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗΣ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΑΓΟΡΑΣ

ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΩΝ ΣΥΓΚΡΙΤΙΚΗΣ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ ΚΙΝΔΥΝΟΣ ΑΓΟΡΑΣ			
Αριθμός υποδείγματος	Κωδικός υποδείγματος	Ονομασία υποδείγματος / ομάδας υποδειγμάτων	Σύντομη ονομασία
		<b>ΑΡΧΙΚΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΑΓΟΡΑΣ</b>	
106,1	C 106.00	ΑΡΧΙΚΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΑΓΟΡΑΣ ΚΑΙ ΑΠΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΑΠΟΚΛΕΙΣΜΟΥ	IMV
106,2	C 106.01	ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΝΑ ΜΕΣΟ	ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ
		<b>VaR, sVaR και PV</b>	
107,1	C 107.01	ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ	VaR και sVaR 1
107,2	C 107.02	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΟΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΤΗΣ ΕΑΤ	VaR και sVaR 2
		<b>ΧΡΟΝΟΣΕΙΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (ΚΕΡΔΟΣ - ΖΗΜΙΑ)</b>	
108	C 108.00	ΧΡΟΝΟΣΕΙΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (ΚΕΡΔΟΣ - ΖΗΜΙΑ)	ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ
		<b>ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΗ ΕΠΙΠΡΟΣΘΕΤΟΥ ΚΙΝΔΥΝΟΥ</b>	
109,1	C 109.01	IRC. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΤΟΥ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΟΣ	IRC 1
109,2	C 109.02	IRC. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	IRC 2
109,3	C 109.03	IRC. ΠΟΣΟ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ/ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	IRC 3
		<b>ΔΙΑΠΡΑΓΜΑΤΕΥΣΗ ΣΥΣΧΕΤΙΣΕΩΝ</b>	
110,1	C 110.01	CT. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΤΟΥ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΟΣ	CT 1
110,2	C 110.02	CT. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	CT 2
110,3	C 110.03	CT. ΠΟΣΟ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ/ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	CT 3
		<b>ASA (SBM και DRC)</b>	
120,1	C 120.01	SBM. ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΝΑ ΜΕΣΟ/ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	SBM 1
120,2	C 120.02	SBM. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	SBM 2
120,4	C 120.04	DRC. ΑΓΟΡΑΙΕΣ ΑΞΙΕΣ ΚΑΙ ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΑ ΠΟΣΑ JTD ΑΝΑ ΜΕΣΟ/ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	DRC 1
120,5	C 120.05	DRC. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	DRC 2
120,6	C 120.06	ASA. OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ	ASA OFR

**C 106.00 — ΑΡΧΙΚΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΑΓΟΡΑΣ ΚΑΙ ΑΙΤΙΟΛΟΓΗΣΗ ΑΠΟΚΛΕΙΣΜΟΥ**

Αριθμός μέσου	Μέσο για το οποίο αναπτύχθηκε υπόδειγμα για δυνητική ζημία (VaR) και δυνητική ζημία ακραίων συνθηκών (sVaR) (Σωστό/Λάθος)	Μέσο για το οποίο αναπτύχθηκε υπόδειγμα για IRC (Σωστό/Λάθος)	Μέσο για το οποίο αναπτύχθηκε υπόδειγμα για διαπραγμάτευση συσχετίσεων (Σωστό/Λάθος)	Σκεπτικό αποκλεισμού	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου	Αρχική αποτίμηση αγοράς
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070

**C 106.01 — ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΝΑ ΜΕΣΟ**

Αριθμός μέσου

Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Ευαισθησία κινδύνου (αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών)	Νόμιμα υποβολής αναφορών	Ευαισθησία κινδύνου (αποτελέσματα νομίματος μέσου της ΕΑΤ)	Υπόδειγμα τιμολόγησης	Ορισμός ευαισθησιών	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας
0010	0020	0030	0050	0060	0070	0080	0090	0100	110	120

**C 107.01 — VaR, sVaR και PV. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ**

		Δικαίωμα προαίρεσης	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου
		0010	0020
<b>VaR</b>			
0010	Μεθοδολογία		
0020	Υπολογισμός ορίζοντα 10 ημερών		

		Δικαίωμα προαίρεσης	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου
		0010	0020
0030	Διάρκεια περιόδου παρατήρησης		
0040	Στάθμιση δεδομένων		
0050	Πρόσθετο δοκιμαστικών εκ των υστέρων ελέγχων (Backtesting)		
0060	Κανονιστικό πρόσθετο VaR		
<b>SVaR</b>			
0070	Μεθοδολογία		
0080	Υπολογισμός ορίζοντα 10 ημερών		
0090	Κανονιστικό πρόσθετο sVaR		
0100	Περίοδος sVaR		

**C 107.02 — VaR και SVaR εκτός CTR. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΟΣ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ της EAT**

Χαρτοφυλάκιο

Ημερομηνία	VaR	sVaR	PV
0010	0020	0030	0040

**C 108.00 — ΧΡΟΝΟΣΕΙΡΕΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (ΚΕΡΔΟΣ - ΖΗΜΙΑ)**

Χαρτοφυλάκιο

Ημερομηνία	Ημερήσια αποτελέσματα
0010	0020

**C 109.01 — IRC. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΤΟΥ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΟΣ**

		Δικαίωμα προαίρεσης	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου
Γραμμή	Θέση	0010	0020
0010	Αριθμός παραγόντων ανάπτυξης υποδείγματος		
0020	Πηγή των LGD		

**C 109.02 — IRC. ΛΕΙΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ**

Χαρτοφυλάκιο

		Δικαίωμα προαίρεσης	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου
Γραμμή	Θέση	0010	0020
0010	Ορίζοντας ρευστότητας		
0020	Πηγή των PD		
0030	Πηγή πινάκων μετάβασης		

**C 109.03 — IRC. ΠΟΣΟ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ/ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ**

Χαρτοφυλάκιο

Ημερομηνία	IRC
0010	0020

**C 110.01 — ΣΤ. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΤΟΥ ΥΠΟΔΕΙΓΜΑΤΟΣ.**

		Δικαίωμα προαίρεσης	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου
Γραμμή	Θέση	0010	0020
0010	Αριθμός παραγόντων ανάπτυξης υποδείγματος		
0020	Πηγή των LGD		

**C 110.02 — ΣΤ. ΛΕΠΤΟΜΕΡΕΙΕΣ ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ.**

Χαρτοφυλάκιο

		Δικαίωμα προαίρεσης	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου
Γραμμή	Θέση	0010	0020
0010	Ορίζοντας ρευστότητας		
0020	Πηγή των PD		
0030	Πηγή πινάκων μετάβασης		

**C 110.03 — CT. APR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ/ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ**

Χαρτοφυλάκιο

Ημερομηνία	APR
0010	0060

**C 120.01 — SBM. ΕΥΑΙΣΘΗΣΙΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΑΝΑ ΜΕΣΟ/ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ**

Χαρτοφυλάκιο

Αριθμός μέσου	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Ευαισθησία κινδύνου (Αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών)	Νόμισμα υποβολής αναφορών	Ευαισθησία κινδύνου (αποτελέσματα νομίματος χαρτοφυλακίου της EAT)	Συντελεστής στάθμισης κινδύνου	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας
0010	0020	0030	0040	0060	0070	0080	0090	110	120

**C 120.02 — SBM. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ**

Χαρτοφυλάκιο

Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα κινδύνου	Σενάριο συσχετίσεων	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών)	Νόμισμα υποβολής αναφορών	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίματος χαρτοφυλακίου της ΕΑΤ)	Θέσεις χωρίς δικαιώματα προαίρεσης που υπόκεινται σε απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων λόγω κινδύνου καμψυλότητας	Εφαρμογή της προσέγγισης με χρήση του βασικού νομίματος για τον συντελεστή δέλτα και την καμψυλότητα κινδύνου συναλλάγματος	Κατανομή των συνιστωσών κινδύνου καμψυλότητας για κίνδυνο συναλλάγματος ανά βαθμίδα	Υποβολή των αποτελεσμάτων για τα χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM	Πλαίσιο ελεύθερου κειμένου
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0950	0100

**C 120.04 — DRC. Αγοραίες αξίες και ακαθάριστα ποσά JTD ανά μέσο/χαρτοφυλάκιο**

Χαρτοφυλάκιο

Ακέραιος

Αριθμός μέσου	Κατηγορία κινδύνου	Bucket1	Bucket2	Οφειλέτης	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Συντελεστής στάθμισης κινδύνου αθέτησης	Εξοφλητική προτεραιότητα	Ληκτότητα	Ποσοστό ανάκτησης	Κατεύθυνση	Σημείο σύνδεσης (%)	Σημείο αποσύνδεσης (%)	Αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών				Αποτελέσματα νομίματος χαρτοφυλακίου της ΕΑΤ			
													Ονομαστικό ποσό	Αποτελέσματα + Προσαρμογή	Ακαθάριστο ποσό JTD	Νόμισμα	Ονομαστικό ποσό	Αποτελέσματα + Προσαρμογή	Ακαθάριστο ποσό JTD	
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200	

## C 120.05 — DRC. ΣΥΝΘΕΣΗ OFR ΑΝΑ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟ

Χαρτοφυλάκιο

Ακέραιος

Κατηγορία κινδύνου	Bucket1	Bucket2	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών)	Νόμισμα υποβολής αναφορών	Απαιτήσεις ιδίων κεφαλαίων (αποτελέσματα νομίματος χαρτοφυλακίου της EAT)
0010	0020	0030	0040	0050	0060

## C 120.06 — ASA. OFR

Αριθμός χαρτοφυλακίου	Αποτελέσματα νομίματος υποβολής αναφορών			Αποτελέσματα νομίματος χαρτοφυλακίου της EAT		
	SBM OFR	DRC OFR	RRAO OFR	SBM OFR	DRC OFR	RRAO OFR
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070»

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ V

«ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ X

**Χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM**

Όνομα φύλλου	Περιγραφή
Χρηματοπιστωτικά μέσα	Μέσα (ευαίσθητες και θέσεις κινδύνου καμπυλότητας) για σκοπούς επικύρωσης της SBM
Χαρτοφυλάκια	Χαρτοφυλάκια επικύρωσης της SBM που ορίζονται ως συνδυασμοί των μέσων που ορίζονται στο παρόν παράρτημα

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαίσθησία κινδύνου
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

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
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

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
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

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
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

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
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

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
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	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			100,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQV_aa4#	EQ_V_5.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ			1 200,00
S_EQV_ac1#	EQ_V_5.00	7	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑC			- 50,00
S_EQV_ae4#	EQ_V_5.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΕ			600,00
S_EQV_af4#	EQ_V_5.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑF			375,00
S_EQV_b4#	EQ_V_5.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			50,00
S_EQV_f4#	EQ_V_5.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			450,00
S_EQV_j4#	EQ_V_5.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ J			- 200,00
S_EQV_k4#	EQ_V_5.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 825,00
S_EQV_m1#	EQ_V_5.00	11	ΕΚΔΟΤΗΣ Μ			- 700,00
S_EQV_n4#	EQ_V_5.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ Ν			850,00
S_EQV_o4#	EQ_V_5.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ Ο			150,00
S_EQV_y1#	EQ_V_5.00	3	ΕΚΔΟΤΗΣ Υ			700,00
S_EQV_a4#	EQ_V_3.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			- 500,00
S_EQV_aa3#	EQ_V_3.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ			- 850,00
S_EQV_ad1#	EQ_V_3.00	8	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑD			300,00
S_EQV_ae3#	EQ_V_3.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΕ			- 450,00
S_EQV_af3#	EQ_V_3.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑF			- 725,00
S_EQV_b3#	EQ_V_3.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			- 500,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQV_f3#	EQ_V_3.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			250,00
S_EQV_j3#	EQ_V_3.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ J			- 900,00
S_EQV_k3#	EQ_V_3.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 975,00
S_EQV_n3#	EQ_V_3.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ N			- 1 250,00
S_EQV_o3#	EQ_V_3.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ O			100,00
S_EQV_x1#	EQ_V_3.00	2	ΕΚΔΟΤΗΣ X			- 200,00
S_EQV_z1#	EQ_V_3.00	4	ΕΚΔΟΤΗΣ Z			- 800,00
S_EQV_a6#	EQ_V_10.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			100,00
S_EQV_aa5#	EQ_V_10.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ AA			- 300,00
S_EQV_ab1#	EQ_V_10.00	6	ΕΚΔΟΤΗΣ AB			- 400,00
S_EQV_ae5#	EQ_V_10.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ AE			- 850,00
S_EQV_af5#	EQ_V_10.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ AF			525,00
S_EQV_b5#	EQ_V_10.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			500,00
S_EQV_f5#	EQ_V_10.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			600,00
S_EQV_j5#	EQ_V_10.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ J			150,00
S_EQV_k5#	EQ_V_10.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ K			300,00
S_EQV_n5#	EQ_V_10.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ N			225,00
S_EQV_o5#	EQ_V_10.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ O			- 200,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQV_q1#	EQ_V_10.00	13	ΔΕΙΚΤΗΣ Q			- 800,00
S_EQV_a3#	EQ_V_1.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			400,00
S_EQV_aa2#	EQ_V_1.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ			- 400,00
S_EQV_ae2#	EQ_V_1.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΕ			- 250,00
S_EQV_af2#	EQ_V_1.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑF			- 1 150,00
S_EQV_b2#	EQ_V_1.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			200,00
S_EQV_f2#	EQ_V_1.00	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			- 750,00
S_EQV_j2#	EQ_V_1.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ J			350,00
S_EQV_k2#	EQ_V_1.00	10	ΕΚΔΟΤΗΣ Κ			1 050,00
S_EQV_n2#	EQ_V_1.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ Ν			- 800,00
S_EQV_o2#	EQ_V_1.00	12	ΔΕΙΚΤΗΣ Ο			400,00
S_EQV_a1#	EQ_V_0.50	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			- 100,00
S_EQV_a2#	EQ_V_0.50	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			700,00
S_EQV_aa1#	EQ_V_0.50	5	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ			950,00
S_EQV_ae1#	EQ_V_0.50	9	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΕ			50,00
S_EQV_af1#	EQ_V_0.50	10	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑF			- 300,00
S_EQV_b1#	EQ_V_0.50	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			900,00
S_EQV_c1#	EQ_V_0.50	2	ΕΚΔΟΤΗΣ C			- 500,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQV_d1#	EQ_V_0.50	3	ΕΚΔΟΤΗΣ D			600,00
S_EQV_e1#	EQ_V_0.50	4	ΕΚΔΟΤΗΣ E			- 800,00
S_EQV_f1#	EQ_V_0.50	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			1 000,00
S_EQV_g1#	EQ_V_0.50	6	ΕΚΔΟΤΗΣ G			- 400,00
S_EQV_h1#	EQ_V_0.50	7	ΕΚΔΟΤΗΣ H			- 50,00
S_EQV_i1#	EQ_V_0.50	8	ΕΚΔΟΤΗΣ I			300,00
S_EQV_j1#	EQ_V_0.50	9	ΕΚΔΟΤΗΣ J			50,00
S_EQV_k1#	EQ_V_0.50	10	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 300,00
S_EQV_l1#	EQ_V_0.50	11	ΕΚΔΟΤΗΣ L			1 000,00
S_EQV_n1#	EQ_V_0.50	12	ΔΕΙΚΤΗΣ N			750,00
S_EQV_o1#	EQ_V_0.50	12	ΔΕΙΚΤΗΣ O			- 500,00
S_EQV_p1#	EQ_V_0.50	13	ΔΕΙΚΤΗΣ P			40,00
S_EQD_a1#	EQ_D_SPOT	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			16 500,00
S_EQD_a2#	EQ_D_SPOT	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			- 35 000,00
S_EQD_b1#	EQ_D_SPOT	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			20 000,00
S_EQD_c1#	EQ_D_SPOT	2	ΕΚΔΟΤΗΣ C			66 000,00
S_EQD_d1#	EQ_D_SPOT	3	ΕΚΔΟΤΗΣ D			1 700,00
S_EQD_e1#	EQ_D_SPOT	4	ΕΚΔΟΤΗΣ E			1 100,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQD_f1#	EQ_D_SPOT	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			25 000,00
S_EQD_g1#	EQ_D_SPOT	5	ΕΚΔΟΤΗΣ G			8 400,00
S_EQD_h1#	EQ_D_SPOT	6	ΕΚΔΟΤΗΣ H			22 500,00
S_EQD_i1#	EQ_D_SPOT	7	ΕΚΔΟΤΗΣ I			- 12 300,00
S_EQD_j1#	EQ_D_SPOT	8	ΕΚΔΟΤΗΣ J			- 450,00
S_EQD_k1#	EQ_D_SPOT	9	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 143,00
S_EQD_l1#	EQ_D_SPOT	9	ΕΚΔΟΤΗΣ L			- 143,00
S_EQD_m1#	EQ_D_SPOT	10	ΕΚΔΟΤΗΣ M			- 100,00
S_EQD_n1#	EQ_D_SPOT	10	ΕΚΔΟΤΗΣ N			- 100,00
S_EQD_o1#	EQ_D_SPOT	11	ΕΚΔΟΤΗΣ O			- 19 600,00
S_EQD_q1#	EQ_D_SPOT	12	ΔΕΙΚΤΗΣ Q			1 100,00
S_EQD_r1#	EQ_D_SPOT	12	ΔΕΙΚΤΗΣ R			- 40 000,00
S_EQD_s1#	EQ_D_SPOT	13	ΔΕΙΚΤΗΣ S			- 1 950,00
S_EQD_s2#	EQ_D_SPOT	13	ΔΕΙΚΤΗΣ S			280,00
S_EQD_t2#	EQ_D_SPOT	13	ΔΕΙΚΤΗΣ T			3 150,00
S_EQD_u1#	EQ_D_SPOT	9	ΕΚΔΟΤΗΣ U			- 57,00
S_EQD_v1#	EQ_D_SPOT	10	ΕΚΔΟΤΗΣ V			- 100,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQD_a3#	EQ_D_REPO	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			50 000,00
S_EQD_aa1#	EQ_D_REPO	6	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ			79 000,00
S_EQD_ab1#	EQ_D_REPO	7	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΒ			31 000,00
S_EQD_ac1#	EQ_D_REPO	8	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑC			- 10 000,00
S_EQD_b2#	EQ_D_REPO	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			- 39 000,00
S_EQD_f2#	EQ_D_REPO	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			90 000,00
S_EQD_g2#	EQ_D_REPO	5	ΕΚΔΟΤΗΣ G			60 000,00
S_EQD_k2#	EQ_D_REPO	9	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 14 250,00
S_EQD_l2#	EQ_D_REPO	9	ΕΚΔΟΤΗΣ L			- 150 000,00
S_EQD_m2#	EQ_D_REPO	10	ΕΚΔΟΤΗΣ M			- 85 000,00
S_EQD_n2#	EQ_D_REPO	10	ΕΚΔΟΤΗΣ N			- 72 000,00
S_EQD_p1#	EQ_D_REPO	11	ΕΚΔΟΤΗΣ P			48 000,00
S_EQD_q2#	EQ_D_REPO	12	ΔΕΙΚΤΗΣ Q			85 000,00
S_EQD_r2#	EQ_D_REPO	12	ΔΕΙΚΤΗΣ R			- 40 000,00
S_EQD_t1#	EQ_D_REPO	13	ΔΕΙΚΤΗΣ T			- 125 000,00
S_EQD_x1#	EQ_D_REPO	2	ΕΚΔΟΤΗΣ X			75 000,00
S_EQD_y1#	EQ_D_REPO	3	ΕΚΔΟΤΗΣ Y			4 800,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQD_z1#	EQ_D_REPO	4	ΕΚΔΟΤΗΣ Ζ			- 15 000,00
S_EQC_a1#	EQ_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			- 37 820,00
S_EQC_a2#	EQ_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			77 655,00
S_EQC_aa1#	EQ_CU	2	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ			39 300,00
S_EQC_ab1#	EQ_CU	4	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΒ			17 262,00
S_EQC_ac1#	EQ_CU	5	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑC			7 139,60
S_EQC_ad1#	EQ_CU	6	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑD			- 3 642,50
S_EQC_ae1#	EQ_CU	7	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑE			3 900,00
S_EQC_af1#	EQ_CU	8	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑF			41 550,00
S_EQC_ag1#	EQ_CU	9	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑG			36 860,00
S_EQC_ah1#	EQ_CU	10	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΗ			22 150,00
S_EQC_b1#	EQ_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			20 677,50
S_EQC_c1#	EQ_CU	2	ΕΚΔΟΤΗΣ C			- 31 440,00
S_EQC_d1#	EQ_CU	3	ΕΚΔΟΤΗΣ D			6 238,00
S_EQC_e1#	EQ_CU	4	ΕΚΔΟΤΗΣ E			- 21 605,00
S_EQC_f1#	EQ_CU	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			- 2 850,00
S_EQC_g1#	EQ_CU	6	ΕΚΔΟΤΗΣ G			- 3 642,50

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQC_h1#	EQ_CU	7	ΕΚΔΟΤΗΣ Η			- 7 800,00
S_EQC_i1#	EQ_CU	8	ΕΚΔΟΤΗΣ Ι			- 29 550,00
S_EQC_j1#	EQ_CU	9	ΕΚΔΟΤΗΣ J			- 216 320,00
S_EQC_k1#	EQ_CU	10	ΕΚΔΟΤΗΣ Κ			1 950,00
S_EQC_q1#	EQ_CU	11	ΕΚΔΟΤΗΣ Q			- 19 142,00
S_EQC_r1#	EQ_CU	11	ΕΚΔΟΤΗΣ R			28 713,00
S_EQC_s1#	EQ_CU	3	ΕΚΔΟΤΗΣ S			- 17 025,00
S_EQC_t1#	EQ_CU	12	ΕΚΔΟΤΗΣ T			7 466,67
S_EQC_u1#	EQ_CU	13	ΕΚΔΟΤΗΣ U			11 160,00
S_EQC_v1#	EQ_CU	12	ΕΚΔΟΤΗΣ V			- 39 200,00
S_EQC_w1#	EQ_CU	13	ΕΚΔΟΤΗΣ W			- 58 590,00
S_EQC_y1#	EQ_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Y			- 23 930,00
S_EQC_z1#	EQ_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Z			- 47 860,00
S_EQC_a1#	EQ_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			39 157,50
S_EQC_a2#	EQ_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			- 80 349,00
S_EQC_aa1#	EQ_CD	2	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ			- 30 600,00
S_EQC_ab1#	EQ_CD	4	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΒ			- 9 826,00
S_EQC_ac1#	EQ_CD	5	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑC			- 5 414,60

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQC_ad1#	EQ_CD	6	ΕΚΔΟΤΗΣ AD			2 617,50
S_EQC_ae1#	EQ_CD	7	ΕΚΔΟΤΗΣ AE			- 2 720,00
S_EQC_af1#	EQ_CD	8	ΕΚΔΟΤΗΣ AF			- 28 250,00
S_EQC_ag1#	EQ_CD	9	ΕΚΔΟΤΗΣ AG			- 30 935,00
S_EQC_ah1#	EQ_CD	10	ΕΚΔΟΤΗΣ AH			- 15 025,00
S_EQC_b1#	EQ_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			- 238 910,00
S_EQC_c1#	EQ_CD	2	ΕΚΔΟΤΗΣ C			24 480,00
S_EQC_d1#	EQ_CD	3	ΕΚΔΟΤΗΣ D			- 6 068,00
S_EQC_e1#	EQ_CD	4	ΕΚΔΟΤΗΣ E			12 310,00
S_EQC_f1#	EQ_CD	5	ΕΚΔΟΤΗΣ F			2 160,00
S_EQC_g1#	EQ_CD	6	ΕΚΔΟΤΗΣ G			2 617,50
S_EQC_h1#	EQ_CD	7	ΕΚΔΟΤΗΣ H			5 440,00
S_EQC_i1#	EQ_CD	8	ΕΚΔΟΤΗΣ I			20 050,00
S_EQC_j1#	EQ_CD	9	ΕΚΔΟΤΗΣ J			181 560,00
S_EQC_k1#	EQ_CD	10	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 2 900,00
S_EQC_q1#	EQ_CD	11	ΕΚΔΟΤΗΣ Q			20 052,00
S_EQC_r1#	EQ_CD	11	ΕΚΔΟΤΗΣ R			- 30 078,00
S_EQC_s1#	EQ_CD	3	ΕΚΔΟΤΗΣ S			- 9 435,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_EQC_t1#	EQ_CD	12	ΕΚΔΟΤΗΣ T			- 7 400,00
S_EQC_u1#	EQ_CD	13	ΕΚΔΟΤΗΣ U			- 11 040,00
S_EQC_v1#	EQ_CD	12	ΕΚΔΟΤΗΣ V			38 850,00
S_EQC_w1#	EQ_CD	13	ΕΚΔΟΤΗΣ W			57 960,00
S_EQC_y1#	EQ_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Y			13 590,00
S_EQC_z1#	EQ_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Z			27 180,00
S_CNV_a5#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			100,00
S_CNV_b4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			50,00
S_CNV_c4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			150,00
S_CNV_hb1#	CSR_NON_SEC_V_5.00	9	ΕΚΔΟΤΗΣ HA			- 750,00
S_CNV_a4#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			- 500,00
S_CNV_ab1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	2	ΕΚΔΟΤΗΣ AB			325,00
S_CNV_b3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			- 500,00
S_CNV_c3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			100,00
S_CNV_v1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	20	ΔΕΙΚΤΗΣ V			500,00
S_CNV_a6#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			100,00
S_CNV_b5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			500,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CNV_c5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			- 200,00
S_CNV_a3#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			400,00
S_CNV_b2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			200,00
S_CNV_c2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			400,00
S_CNV_a1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			- 100,00
S_CNV_a2#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			700,00
S_CNV_b1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			900,00
S_CNV_c1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			- 500,00
S_CNV_d1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	4	ΕΚΔΟΤΗΣ D			700,00
S_CNV_e1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	5	ΕΚΔΟΤΗΣ E			- 800,00
S_CNV_f1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	6	ΕΚΔΟΤΗΣ F			700,00
S_CNV_g1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	7	ΕΚΔΟΤΗΣ G			- 400,00
S_CNV_h1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	8	ΕΚΔΟΤΗΣ H			- 50,00
S_CNV_i1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	10	ΕΚΔΟΤΗΣ I			300,00
S_CNV_j1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	11	ΕΚΔΟΤΗΣ J			50,00
S_CNV_k1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	12	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 300,00
S_CNV_l1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	13	ΕΚΔΟΤΗΣ L			1 000,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CNV_m1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	14	ΕΚΔΟΤΗΣ Μ			- 350,00
S_CNV_n1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	15	ΕΚΔΟΤΗΣ Ν			950,00
S_CNV_o1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	16	ΕΚΔΟΤΗΣ Ο			- 900,00
S_CNV_p1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	17	ΕΚΔΟΤΗΣ Ρ			200,00
S_CNV_q1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	ΕΚΔΟΤΗΣ Q			400,00
S_CNV_r1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	ΕΚΔΟΤΗΣ R			- 300,00
S_CNV_s1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	ΔΕΙΚΤΗΣ S			850,00
S_CNV_t1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	20	ΔΕΙΚΤΗΣ Τ			- 650,00
S_CNV_u1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	ΔΕΙΚΤΗΣ U			- 350,00
S_CND_hb2#	CSR_NON_- SEC_D_3.00_DEBT	9	ΕΚΔΟΤΗΣ ΗΒ			- 17 000,00
S_CND_t1#	CSR_NON_- SEC_D_3.00_DEBT	3	ΕΚΔΟΤΗΣ Τ			- 6 000,00
S_CND_y1#	CSR_NON_- SEC_D_3.00_DEBT	20	ΔΕΙΚΤΗΣ Υ			9 000,00
S_CND_ab2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	2	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑC			14 000,00
S_CND_b2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			- 17 000,00
S_CND_w1#	CSR_NON_- SEC_D_10.00_DEBT	10	ΕΚΔΟΤΗΣ W		CQS 1	9 000,00
S_CND_a4#	CSR_NON_- SEC_D_1.00_DEBT	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			- 10 000,00
S_CND_s1#	CSR_NON_- SEC_D_1.00_DEBT	3	ΕΚΔΟΤΗΣ S			- 6 000,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CND_x1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS	19	ΔΕΙΚΤΗΣ X			- 18 500,00
S_CND_a1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			20 000,00
S_CND_a2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			- 30 000,00
S_CND_b1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			12 000,00
S_CND_c1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			- 6 000,00
S_CND_d1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	4	ΕΚΔΟΤΗΣ D			25 000,00
S_CND_e1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	5	ΕΚΔΟΤΗΣ Ε			- 4 000,00
S_CND_f1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	6	ΕΚΔΟΤΗΣ F			- 8 000,00
S_CND_g1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	7	ΕΚΔΟΤΗΣ G			8 000,00
S_CND_h1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	8	ΕΚΔΟΤΗΣ Η			3 000,00
S_CND_hb1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	9	ΕΚΔΟΤΗΣ ΗΑ			- 23 000,00
S_CND_i1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	10	ΕΚΔΟΤΗΣ Ι		CQS 2	- 5 000,00
S_CND_j1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	11	ΕΚΔΟΤΗΣ J			2 000,00
S_CND_k1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	12	ΕΚΔΟΤΗΣ Κ			7 000,00
S_CND_l1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	13	ΕΚΔΟΤΗΣ L			- 9 000,00
S_CND_m1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	14	ΕΚΔΟΤΗΣ Μ			10 000,00
S_CND_n1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	15	ΕΚΔΟΤΗΣ Ν			- 20 000,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CND_o1#	CSR_NON_- SEC_D_0.50_DEBT	16	ΕΚΔΟΤΗΣ Ο			5 000,00
S_CND_p1#	CSR_NON_- SEC_D_0.50_DEBT	17	ΕΚΔΟΤΗΣ Ρ			- 3 000,00
S_CND_q1#	CSR_NON_- SEC_D_0.50_DEBT	18	ΕΚΔΟΤΗΣ Q			10 000,00
S_CND_r1#	CSR_NON_- SEC_D_0.50_DEBT	18	ΕΚΔΟΤΗΣ R			- 5 000,00
S_CND_a3#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			15 000,00
S_CND_ab1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	2	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΒ			21 000,00
S_CND_u1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	ΔΕΙΚΤΗΣ U			- 32 000,00
S_CND_v1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	20	ΔΕΙΚΤΗΣ V			- 13 000,00
S_CND_x2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	ΔΕΙΚΤΗΣ X			52 500,00
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			- 2 338,64
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Α			35 116,67
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CU	10	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΑ		CQS 1	- 1 212,50
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CU	2	ΕΚΔΟΤΗΣ ΑΒ1			- 247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Β			890,91
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CU	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			- 500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CU	4	ΕΚΔΟΤΗΣ D			415,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CU	5	ΕΚΔΟΤΗΣ Ε			- 1 050,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CU	6	ΕΚΔΟΤΗΣ F			- 150,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CU	7	ΕΚΔΟΤΗΣ G			- 318,75
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CU	8	ΕΚΔΟΤΗΣ H			- 425,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CU	9	ΕΚΔΟΤΗΣ HB1			- 500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CU	10	ΕΚΔΟΤΗΣ I		CQS 2	- 937,50
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CU	11	ΕΚΔΟΤΗΣ J			- 4 650,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CU	12	ΕΚΔΟΤΗΣ K			- 425,00
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CU	13	ΕΚΔΟΤΗΣ L			- 27 660,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CU	14	ΕΚΔΟΤΗΣ M			- 488,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CU	15	ΕΚΔΟΤΗΣ N			13 237,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CU	16	ΕΚΔΟΤΗΣ O			- 1 127,50
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CU	17	ΕΚΔΟΤΗΣ P			- 5 775,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CU	18	ΕΚΔΟΤΗΣ Q			- 7 842,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CU	18	ΕΚΔΟΤΗΣ R			15 684,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CU	4	ΕΚΔΟΤΗΣ S			- 750,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CU	19	ΕΚΔΟΤΗΣ T			3 550,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CU	20	ΕΚΔΟΤΗΣ U			1 660,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CU	19	ΕΚΔΟΤΗΣ V			- 18 637,50

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CU	20	ΕΚΔΟΤΗΣ W			- 8 715,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CU	3	ΕΚΔΟΤΗΣ X			- 500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Y			- 249,95
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CU	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Z			- 249,95
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			2 363,38
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ A			- 35 314,65
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CD	10	ΕΚΔΟΤΗΣ AA		CQS 1	1 150,00
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CD	2	ΕΚΔΟΤΗΣ AB1			247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ B			- 5 543,43
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CD	3	ΕΚΔΟΤΗΣ C			500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CD	4	ΕΚΔΟΤΗΣ D			- 385,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CD	5	ΕΚΔΟΤΗΣ E			575,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CD	6	ΕΚΔΟΤΗΣ F			75,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CD	7	ΕΚΔΟΤΗΣ G			287,50
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CD	8	ΕΚΔΟΤΗΣ H			400,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CD	9	ΕΚΔΟΤΗΣ HB1			500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CD	10	ΕΚΔΟΤΗΣ I		CQS 2	750,00
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CD	11	ΕΚΔΟΤΗΣ J			4 100,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CD	12	ΕΚΔΟΤΗΣ Κ			387,50
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CD	13	ΕΚΔΟΤΗΣ Λ			22 130,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CD	14	ΕΚΔΟΤΗΣ Μ			160,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CD	15	ΕΚΔΟΤΗΣ Ν			- 23 437,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CD	16	ΕΚΔΟΤΗΣ Ο			1 246,25
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CD	17	ΕΚΔΟΤΗΣ Ρ			6 225,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CD	18	ΕΚΔΟΤΗΣ Q			8 752,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CD	18	ΕΚΔΟΤΗΣ Ρ			- 17 504,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CD	4	ΕΚΔΟΤΗΣ Σ			- 250,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CD	19	ΕΚΔΟΤΗΣ Τ			- 3 500,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CD	20	ΕΚΔΟΤΗΣ Υ			- 1 540,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CD	19	ΕΚΔΟΤΗΣ V			18 375,00
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CD	20	ΕΚΔΟΤΗΣ W			8 085,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CD	3	ΕΚΔΟΤΗΣ Χ			500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Υ			- 226,77
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CD	1	ΕΚΔΟΤΗΣ Ζ			- 226,77
S_CMV_a5#	CM_V_5.00	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			- 300,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CMV_b4#	CM_V_5.00	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			450,00
S_CMV_a4#	CM_V_3.00	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			800,00
S_CMV_b3#	CM_V_3.00	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			800,00
S_CMV_a6#	CM_V_10.00	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			100,00
S_CMV_b5#	CM_V_10.00	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			- 250,00
S_CMV_a3#	CM_V_1.00	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			- 200,00
S_CMV_b2#	CM_V_1.00	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			- 750,00
S_CMV_d1#	CM_V_1.00	2	WTI			- 175,00
S_CMV_f1#	CM_V_1.00	3	FWD ELECTRICITY NE			- 450,00
S_CMV_h1#	CM_V_1.00	4	PANAMAX			- 5 500,00
S_CMV_j1#	CM_V_1.00	5	ΧΑΛΚΟΣ			- 200,00
S_CMV_l1#	CM_V_1.00	6	ΥΓΡΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ			1 000,00
S_CMV_n1#	CM_V_1.00	7	ΑΡΓΥΡΟΣ			500,00
S_CMV_p1#	CM_V_1.00	8	ΑΡΑΒΟΣΙΤΟΣ			- 1 000,00
S_CMV_r1#	CM_V_1.00	9	ΟΡΟΣ ΓΑΛΑΚΤΟΣ			- 125,00
S_CMV_t1#	CM_V_1.00	10	ΚΑΟΥΤΣΟΥΚ			- 50,00
S_CMV_v1#	CM_V_1.00	11	ΑΝΘΡΑΚΙΚΟ ΚΑΛΙΟ			- 1 800,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CMV_a1#	CM_V_0.50	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			1 000,00
S_CMV_a2#	CM_V_0.50	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			- 350,00
S_CMV_b1#	CM_V_0.50	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			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	ΧΑΛΥΒΑΣ			550,00
S_CMV_k1#	CM_V_0.50	6	ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ			400,00
S_CMV_m1#	CM_V_0.50	7	ΧΡΥΣΟΣ			- 200,00
S_CMV_o1#	CM_V_0.50	8	ΣΟΓΙΑ			- 750,00
S_CMV_q1#	CM_V_0.50	9	ΙΧΘΥΕΣ			250,00
S_CMV_s1#	CM_V_0.50	10	ΚΑΚΑΟ			350,00
S_CMV_u1#	CM_V_0.50	11	ΕΠΙΠΕΔΟ ΓΥΑΛΙ			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	ΑΡΑΒΟΣΙΤΟΣ	ΟΚΛΑΧΟΜΑ		- 10 000,00
S_CMD_f1#	CM_D_3.00	3	FWD ELECTRICITY NE	ΤΕΞΑΣ		- 4 500,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CMD_h1#	CM_D_3.00	4	PANAMAX	NEA ΟΡΛΕΑΝΗ		- 68 750,00
S_CMD_n1#	CM_D_20.00	7	ΑΡΓΥΡΟΣ	EU1		5 000,00
S_CMD_r1#	CM_D_20.00	9	ΟΡΟΣ ΓΑΛΑΚΤΟΣ	NEWCASTLE		- 1 250,00
S_CMD_d1#	CM_D_2.00	2	WTI	ΟΚΛΑΧΟΜΑ		- 1 750,00
S_CMD_l1#	CM_D_15.00	6	ΥΓΡΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ	ΟΚΛΑΧΟΜΑ		10 000,00
S_CMD_t1#	CM_D_15.00	10	ΚΑΟΥΤΣΟΥΚ	NEWCASTLE		- 500,00
S_CMD_j1#	CM_D_10.00	5	ΧΑΛΚΟΣ	ΟΚΛΑΧΟΜΑ		- 2 000,00
S_CMD_v1#	CM_D_10.00	11	ΑΝΘΡΑΚΙΚΟ ΚΑΛΙΟ	NEWCASTLE		- 18 000,00
S_CMD_b1#	CM_D_1.00	1	ΟΥΡΑΝΙΟ	ΟΚΛΑΧΟΜΑ		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	NEA ΟΡΛΕΑΝΗ		187 500,00
S_CMD_a4#	CM_D_0.50	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ	NEWCASTLE		8 000,00
S_CMD_a1#	CM_D_0.00	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ	NEWCASTLE		10 000,00
S_CMD_a2#	CM_D_0.00	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ	NEWCASTLE		- 3 500,00
S_CMD_a3#	CM_D_0.00	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ	ΛΟΝΔΙΝΟ		- 2 000,00
S_CMD_c1#	CM_D_0.00	2	BRENT	XABPH		2 000,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CMD_e1#	CM_D_0.00	3	SPOT ELECTRICITY SE	ΛΟΝΔΙΝΟ		- 3 000,00
S_CMD_i1#	CM_D_0.00	5	ΧΑΛΥΒΑΣ	ΧΑΒΡΗ		5 500,00
S_CMD_k1#	CM_D_0.00	6	ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ	ΧΑΒΡΗ		4 000,00
S_CMD_m1#	CM_D_0.00	7	ΧΡΥΣΟΣ	UK1		- 2 000,00
S_CMD_o1#	CM_D_0.00	8	ΣΟΓΙΑ	ΧΑΒΡΗ		- 7 500,00
S_CMD_q1#	CM_D_0.00	9	ΙΧΘΥΕΣ	ΛΟΝΔΙΝΟ		2 500,00
S_CMD_s1#	CM_D_0.00	10	ΚΑΚΑΟ	ΛΟΝΔΙΝΟ		3 500,00
S_CMD_u1#	CM_D_0.00	11	ΕΠΙΠΕΔΟ ΓΥΑΛΙ	ΛΟΝΔΙΝΟ		30 000,00
S_CMC_a1#	CM_CU	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			17 335,00
S_CMC_a2#	CM_CU	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			36 936,00
S_CMC_b1#	CM_CU	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			6 635,00
S_CMC_c1#	CM_CU	2	BRENT			- 11 600,00
S_CMC_d1#	CM_CU	2	WTI			- 36 900,00
S_CMC_e1#	CM_CU	3	SPOT ELECTRICITY SE			8 563,00
S_CMC_f1#	CM_CU	3	FWD ELECTRICITY NE			- 27 250,00
S_CMC_g1#	CM_CU	4	SUPRAMAX			- 36 880,00
S_CMC_h1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CMC_i1#	CM_CU	5	ΧΑΛΥΒΑΣ			- 5 850,00
S_CMC_j1#	CM_CU	5	ΧΑΛΚΟΣ			14 644,80
S_CMC_k1#	CM_CU	6	ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ			- 6 147,50
S_CMC_l1#	CM_CU	6	ΥΓΡΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ			- 6 147,50
S_CMC_m1#	CM_CU	7	ΧΡΥΣΟΣ			- 1 486,67
S_CMC_n1#	CM_CU	7	ΑΡΓΥΡΟΣ			743,33
S_CMC_o1#	CM_CU	8	ΣΟΓΙΑ			- 14 535,00
S_CMC_p1#	CM_CU	8	ΑΡΑΒΟΣΙΤΟΣ			20 475,00
S_CMC_q1#	CM_CU	9	ΙΧΘΥΕΣ			- 19 900,00
S_CMC_r1#	CM_CU	9	ΟΡΟΣ ΓΑΛΑΚΤΟΣ			3 387,00
S_CMC_s1#	CM_CU	10	ΚΑΚΑΟ			1 005,00
S_CMC_t1#	CM_CU	10	ΚΑΟΥΤΣΟΥΚ			10 892,20
S_CMC_u1#	CM_CU	11	ΕΠΙΠΕΔΟ ΓΥΑΛΙ			- 13 790,00
S_CMC_v1#	CM_CU	11	ΑΝΘΡΑΚΙΚΟ ΚΑΛΙΟ			20 685,00
S_CMC_x1#	CM_CU	9	ΓΑΛΑ			- 6 300,00
S_CMC_y1#	CM_CU	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			- 65 864,00
S_CMC_z1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CMC_a1#	CM_CD	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			- 18 260,00
S_CMC_a2#	CM_CD	1	ΑΝΘΡΑΚΑΣ			- 37 630,00
S_CMC_b1#	CM_CD	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			- 70 460,00
S_CMC_c1#	CM_CD	2	BRENT			8 320,00
S_CMC_d1#	CM_CD	2	WTI			3 550,00
S_CMC_e1#	CM_CD	3	SPOT ELECTRICITY SE			- 8 233,00
S_CMC_f1#	CM_CD	3	FWD ELECTRICITY NE			16 370,00
S_CMC_g1#	CM_CD	4	SUPRAMAX			29 110,00
S_CMC_h1#	CM_CD	4	PANAMAX			- 15 256,00
S_CMC_i1#	CM_CD	5	ΧΑΛΥΒΑΣ			4 080,00
S_CMC_j1#	CM_CD	5	ΧΑΛΚΟΣ			- 10 219,80
S_CMC_k1#	CM_CD	6	ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ			4 222,50
S_CMC_l1#	CM_CD	6	ΥΓΡΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ			4 222,50
S_CMC_m1#	CM_CD	7	ΧΡΥΣΟΣ			1 353,33
S_CMC_n1#	CM_CD	7	ΑΡΓΥΡΟΣ			- 676,67
S_CMC_o1#	CM_CD	8	ΣΟΓΙΑ			10 435,00
S_CMC_p1#	CM_CD	8	ΑΡΑΒΟΣΙΤΟΣ			- 14 735,00

Μέσο	Αναγνωριστικός κωδικός παράγοντα κινδύνου	Κλιμάκιο	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός	Πρόσθετος αναγνωριστικός κωδικός 2	Κατηγορία πιστωτικής ποιότητας	Ευαισθησία κινδύνου
S_CMC_q1#	CM_CD	9	ΙΧΘΥΕΣ			6 700,00
S_CMC_r1#	CM_CD	9	ΟΡΟΣ ΓΑΛΑΚΤΟΣ			- 3 012,00
S_CMC_s1#	CM_CD	10	ΚΑΚΑΟ			- 1 415,00
S_CMC_t1#	CM_CD	10	ΚΑΟΥΤΣΟΥΚ			- 7 817,20
S_CMC_u1#	CM_CD	11	ΕΠΙΠΕΔΟ ΓΥΑΛΙ			14 200,00
S_CMC_v1#	CM_CD	11	ΑΝΘΡΑΚΙΚΟ ΚΑΛΙΟ			- 21 300,00
S_CMC_x1#	CM_CD	9	ΓΑΛΑ			- 4 700,00
S_CMC_y1#	CM_CD	1	ΟΥΡΑΝΙΟ			- 66 344,00
S_CMC_z1#	CM_CD	4	PANAMAX			- 22 856,00

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
G000	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_a1#
G001	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b1#
G002	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b2#
G003	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b3#
G004	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b4#
G005	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b5#
G006	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b6#
G007	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b7#
G008	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b8#
G009	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b9#
G010	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b10#
G011	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b11#
G012	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b12#
G013	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d1#
G014	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d2#
G015	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d3#
G016	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d4#
G017	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d5#
G018	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d6#
G019	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d7#
G020	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d8#
G021	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d9#
G022	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d10#
G023	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d11#
G024	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_d12#
G025	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_a1# S_IRD_b1#
G026	GIRR	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_b1# S_IRD_c1#
G028	GIRR	ΔΕΛΤΑ	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#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
G029	GIRR	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_c2# S_IRD_c3# S_IRD_c6#
G032	GIRR	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_IRV_b1#
G036	GIRR	ΒΕΓΚΑ	S_IRV_a1# S_IRV_b1#
G037	GIRR	ΒΕΓΚΑ	S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5#
G038	GIRR	ΒΕΓΚΑ	S_IRV_b1# S_IRV_b6# S_IRV_b11# S_IRV_b16# S_IRV_b21#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
G039	GIRR	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_IRV_e1# S_IRV_e2#
G041	GIRR	ΒΕΓΚΑ	S_IRV_e1# S_IRV_e3#
G042	GIRR	ΒΕΓΚΑ	S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5#
G043	GIRR	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_IRC_b1#
G047	GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_IRC_c1#
G048	GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_IRC_a1# S_IRC_b1#
G049	GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_IRC_d1#
G050	GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_IRC_b1# S_IRC_c1#
G051	GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_IRC_c1# S_IRC_e1#
G052	GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_IRC_d1# S_IRC_e1#
G053	GIRR	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
G054	GIRR	ΟΛΕΣ	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	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_e11# S_IRD_e13#
G056	GIRR	ΔΕΛΤΑ	S_IRD_e1# S_IRD_f1#
E001	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_a2#
E002	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_c1#
E003	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_d1#
E004	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_e1#
E005	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_f1#
E006	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_h1#
E007	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_i1#
E008	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_j1#
E009	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_k1#
E010	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_m1#
E011	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_o1#
E012	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_q1#
E013	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_s1#
E014	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_a3#

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

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
E045	EQ	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_a2# S_EQD_o1#
E047	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_q1# S_EQD_s1#
E048	EQ	ΔΕΛΤΑ	S_EQD_a2# S_EQD_q1#
E049	EQ	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_a2#
E052	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_c1#
E053	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_d1#
E054	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_e1#
E055	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_f1#
E056	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_g1#
E057	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_h1#
E058	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_i1#
E059	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_j1#
E060	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_k1#
E061	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_l1#
E062	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_n1#
E063	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_p1#
E064	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_a1# S_EQV_a2#
E065	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6#
E066	EQ	ΒΕΓΚΑ	S_EQV_a2# S_EQV_b1#
E067	EQ	ΒΕΓΚΑ	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#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
E068	EQ	BEΓKA	S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5#
E069	EQ	BEΓKA	S_EQV_f1# S_EQV_aa1#
E070	EQ	BEΓKA	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	BEΓKA	S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5#
E072	EQ	BEΓKA	S_EQV_j1# S_EQV_ae1#
E073	EQ	BEΓKA	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	BEΓKA	S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5#
E075	EQ	BEΓKA	S_EQV_k1# S_EQV_af1#
E076	EQ	BEΓKA	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	BEΓKA	S_EQV_l1# S_EQV_m1#
E078	EQ	BEΓKA	S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5#
E079	EQ	BEΓKA	S_EQV_n1# S_EQV_o1#
E080	EQ	BEΓKA	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	BEΓKA	S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5#
E082	EQ	BEΓKA	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	BEΓKA	S_EQV_a2# S_EQV_m1#
E084	EQ	BEΓKA	S_EQV_n1# S_EQV_p1#
E085	EQ	BEΓKA	S_EQV_a2# S_EQV_n1#
E086	EQ	BEΓKA	S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5# S_EQV_p1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
E087	EQ	ΒΕΓΚΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_b1#
E089	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_c1#
E090	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_d1#
E091	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_e1#
E092	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_f1#
E093	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_g1#
E094	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_h1#
E095	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_i1#
E096	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_j1#
E097	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_k1#
E098	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_q1#
E099	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_t1#
E100	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_u1#
E101	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_a1# S_EQC_a2#
E102	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_a1# S_EQC_b1#
E103	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_f1# S_EQC_ac1#
E104	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_j1# S_EQC_ag1#
E105	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_k1# S_EQC_ah1#
E106	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_q1# S_EQC_r1#
E107	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_t1# S_EQC_v1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
E108	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
E109	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_s1#
E110	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_a2# S_EQC_q1#
E112	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E113	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_a2# S_EQC_t1#
E114	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_d1# S_EQC_s1#
E115	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E116	EQ	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΟΛΕΣ	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_j1# 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#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
			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	ΔΕΛΤΑ	S_FXD_b1#
F002	FX	ΔΕΛΤΑ	S_FXD_c1#
F003	FX	ΔΕΛΤΑ	S_FXD_a1# S_FXD_b1#
F005	FX	ΔΕΛΤΑ	S_FXD_b1# S_FXD_c1#
F007	FX	ΔΕΛΤΑ	S_FXD_a1# S_FXD_b1# S_FXD_c1# S_FXD_d1# S_FXD_e1# S_FXD_f1#
F008	FX	ΒΕΓΚΑ	S_FXV_b1#
F009	FX	ΒΕΓΚΑ	S_FXV_a1# S_FXV_b1#
F010	FX	ΒΕΓΚΑ	S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5#
F011	FX	ΒΕΓΚΑ	S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#
F012	FX	ΒΕΓΚΑ	S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5# S_FXV_c1#
F013	FX	ΒΕΓΚΑ	S_FXV_c1# S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#
F014	FX	ΒΕΓΚΑ	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#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
F015	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_b1#
F016	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_c1#
F017	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_a1# S_FXC_b1#
F018	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_d1#
F019	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_b1# S_FXC_c1#
F020	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_c1# S_FXC_e1#
F021	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_b1# S_FXC_d1# S_FXC_e1#
F022	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΟΛΕΣ	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	ΔΕΛΤΑ	S_FXD_d1#
F026	FX	ΔΕΛΤΑ	S_FXD_f1#
F028	FX	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_FXC_f1#
N001	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a1#
N002	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_c1#
N003	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_d1#
N004	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_e1#
N005	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_f1#
N006	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_g1#
N007	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_h1#
N008	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_i1#
N009	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_w1#
N010	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_j1#
N011	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_k1#
N012	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_l1#
N013	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_m1#
N014	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_n1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
N015	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_o1#
N016	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_p1#
N017	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_q1#
N018	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_u1#
N019	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_v1#
N020	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a1# S_CND_a2#
N021	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a2# S_CND_a3#
N022	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a2# S_CND_a4#
N023	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a3# S_CND_a4#
N024	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a1# S_CND_b1#
N025	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a3# S_CND_b1#
N026	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a4# S_CND_b1#
N027	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a1# S_CND_b2#
N028	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_q1# S_CND_r1#
N029	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_u1# S_CND_x2#
N030	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_v1# S_CND_y1#
N031	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_u1# S_CND_x1# S_CND_x2#
N032	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
N041	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#
N042	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_a3# S_CND_b1# S_CND_c1# S_CND_s1# S_CND_t1#
N043	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_a2#
N045	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_a1# S_CNV_a2#
N046	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6#
N047	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_a2# S_CNV_b1#
N048	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_q1# S_CNV_r1#
N050	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_s1# S_CNV_u1#
N051	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_t1# S_CNV_v1#
N052	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5#
N053	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
N060	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N063	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	S_CNV_b4# S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5#
N064	CSR_NON_SEC	ΒΕΓΚΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_b1#
N066	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_c1#
N067	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_d1#
N068	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_e1#
N069	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_f1#
N070	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_g1#
N071	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_h1#
N072	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_i1#
N073	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_aa1#
N074	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_j1#
N075	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_k1#
N076	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_l1#
N077	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_m1#
N078	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_n1#
N079	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_o1#
N080	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_p1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
N081	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_q1#
N082	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_t1#
N083	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_u1#
N084	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_a1# S_CNC_a2#
N085	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_a1# S_CNC_b1#
N086	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_q1# S_CNC_r1#
N087	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_t1# S_CNC_v1#
N088	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_u1# S_CNC_w1#
N089	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N090	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_s1#
N091	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N101	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_c1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N102	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_a1# S_CNC_b1# S_CNC_d1# S_CNC_s1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
N103	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	<p>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#</p>
N104	CSR_NON_SEC	ΟΛΕΣ	<p>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#</p>

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
N104(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_ab1#
N105(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CNC_hb1#
N106(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_ab1#
N107(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	ΔΕΛΤΑ	S_CND_hb1#
C001	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_a2#
C002	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_c1#
C003	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_e1#
C004	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_g1#
C005	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_i1#
C006	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_k1#
C007	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_m1#
C008	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_o1#
C009	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_q1#
C010	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_s1#
C011	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_u1#
C012	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_a1# S_CMD_a2#
C013	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_a2# S_CMD_a3#
C014	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_a2# S_CMD_a4#
C015	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_a3# S_CMD_a4#
C016	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_a2# S_CMD_b1#
C017	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_c1# S_CMD_d1#
C018	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_e1# S_CMD_f1#
C019	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_g1# S_CMD_h1#
C020	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_i1# S_CMD_j1#
C021	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_k1# S_CMD_l1#
C022	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_m1# S_CMD_n1#
C023	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_o1# S_CMD_p1#
C024	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_q1# S_CMD_r1#
C025	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_s1# S_CMD_t1#
C026	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_u1# S_CMD_v1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
C027	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#
C028	CM	ΔΕΛΤΑ	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	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_a2# S_CMD_u1#
C030	CM	ΔΕΛΤΑ	S_CMD_c1# S_CMD_d1# S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#
C031	CM	ΔΕΛΤΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_a2#
C033	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_a1# S_CMV_a2#
C034	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6#
C035	CM	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_c1# S_CMV_d1#
C037	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_e1# S_CMV_f1#
C038	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_g1# S_CMV_h1#
C039	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_i1# S_CMV_j1#
C040	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_k1# S_CMV_l1#
C041	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_m1# S_CMV_n1#
C042	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_o1# S_CMV_p1#
C043	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_q1# S_CMV_r1#
C044	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_s1# S_CMV_t1#
C045	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_u1# S_CMV_v1#
C046	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#
C047	CM	ΒΕΓΚΑ	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	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_a2# S_CMV_u1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
C049	CM	ΒΕΓΚΑ	S_CMV_c1# S_CMV_d1# S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#
C050	CM	ΒΕΓΚΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_b1#
C052	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_c1#
C053	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_e1#
C054	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_g1#
C055	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_i1#
C056	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_k1#
C057	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_m1#
C058	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_o1#
C059	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_q1#
C060	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_s1#
C061	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_u1#
C062	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_a1# S_CMC_a2#
C063	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_a1# S_CMC_b1#
C064	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_c1# S_CMC_d1#
C065	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_e1# S_CMC_f1#
C066	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_g1# S_CMC_h1#
C067	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_i1# S_CMC_j1#
C068	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_k1# S_CMC_l1#
C069	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_m1# S_CMC_n1#
C070	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_o1# S_CMC_p1#
C071	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_q1# S_CMC_r1#
C072	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_s1# S_CMC_t1#
C073	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_u1# S_CMC_v1#
C074	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_a2# S_CMC_b1#
C075	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_g1# S_CMC_z1#

Χαρτοφυλάκιο	Κατηγορία κινδύνου	Συνιστώσα	Χρηματοπιστωτικά μέσα
C076	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_a2# S_CMC_u1#
C078	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_y1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_x1#
C079	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	S_CMC_x1# S_CMC_g1# S_CMC_z1#
C080	CM	ΚΑΜΠΥΛΟΤΗΤΑ	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	ΟΛΕΣ	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#»