

KOMISSION TÄYTÄNTÖÖNPANOASETUS (EU) 2021/453,**annettu 15 päivänä maaliskuuta 2021,****teknisistä täytäntöönpanostandeista Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 soveltamiseksi markkinariskiä koskevien erityisten ilmoittamisvaatimusten osalta****(ETA:n kannalta merkityksellinen teksti)**

EUROOPAN KOMISSIO, joka

ottaa huomioon Euroopan unionin toiminnasta tehdyn sopimuksen,

ottaa huomioon luottolaitosten ja sijoituspalveluyritysten vakavaraisuusvaatimuksista ja asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta 26 päivänä kesäkuuta 2013 annetun Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 575/2013 ⁽¹⁾ ja erityisesti sen 430 b artiklan 6 kohdan,

sekä katsoo seuraavaa:

- (1) Baselin pankkivalvontakomitea, jäljempänä 'BCBS', julkaisi vuonna 2019 tarkistetut markkinariskiä koskevat vähimmäispääomavaatimukset, joilla korjattiin pankkien kaupankäyntivarastoon kuuluvien toimintojen vakavaraisuuskohteluun liittyviä puutteita ja otettiin käyttöön muun muassa vaatimus markkinariskejä koskevasta riskiherkstä standardimenetelmästä, joka on suunniteltu ja kalibroitu toimimaan uskottavana vaihtoehtona sisäisten mallien menetelmälle.
- (2) Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksella (EU) 2019/876 ⁽²⁾ muutettiin asetusta (EU) N:o 575/2013 sisällyttämällä unionin vakavaraisuuskehykseen vaatimus, jonka mukaan laitosten on ilmoitettava tiedot kyseisen vaihtoehtoisen riskiherkän standardimenetelmän mukaisista omien varojen vaatimuksista.
- (3) Olisi vahvistettava yhdenmukaiset ilmoittamisvaatimukset, jotka koskevat kyseisen vaihtoehtoisen standardimenetelmän mukaisia omia varoja, kun tehdään ilmoituksia toimivaltaisille viranomaisille asetuksen (EU) N:o 575/2013 430 b artiklan mukaisesti ja mainitun asetuksen 461 a artiklassa tarkoitetun delegoidun säädöksen mukaisesti.
- (4) Asetuksen (EU) N:o 575/2013 430 b artiklan 1 kohdan mukaan kyseisessä artiklassa vahvistettuja markkinariskiä koskevia erityisiä ilmoittamisvaatimuksia olisi sovellettava kyseisen asetuksen 461 a artiklassa tarkoitetun delegoidun säädöksen soveltamispäivästä alkaen. Sen vuoksi on asianmukaista, että tämän asetuksen soveltamispäivä yhdenmukaistetaan kyseisen delegoidun säädöksen soveltamispäivän kanssa.
- (5) Tämä asetus perustuu teknisten täytäntöönpanostandardien luonnoksiin, jotka Euroopan pankkiviranomainen, jäljempänä 'EPV', on toimittanut komissiolle.
- (6) EPV on järjestänyt avoimia julkisia kuulemisia teknisten sääntelystandardien luonnoksista, joihin tämä asetus perustuu, analysoinut niihin mahdollisesti liittyviä kustannuksia ja hyötyjä sekä pyytänyt lausunnon Euroopan parlamentin ja neuvoston asetuksen (EU) N:o 1093/2010 ⁽³⁾ 37 artiklan mukaisesti perustetulta pankkialan osallisyhmältä,

⁽¹⁾ EUVL L 176, 27.6.2013, s. 1.

⁽²⁾ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) 2019/876, annettu 20 päivänä toukokuuta 2019, asetuksen (EU) N:o 575/2013 muuttamisesta vähimmäisomavaraisuusasteen, pysyvän varainhankinnan vaatimuksen, omien varojen ja hyväksyttävien velkojen vaatimusten, vastapuoliriskin, markkinariskin, keskusvastapuoliin liittyvien vastuiden, yhteistä sijoitustoimintaa harjoittaviin yrityksiin liittyvien vastuiden, suurten asiakasriskien ja raportointi- ja julkistamisvaatimusten osalta sekä asetuksen (EU) N:o 648/2012 muuttamisesta (EUVL L 150, 7.6.2019, s. 1).

⁽³⁾ Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EU) N:o 1093/2010, annettu 24 päivänä marraskuuta 2010, Euroopan valvontaviranomaisen (Euroopan pankkiviranomainen) perustamisesta sekä päätöksen N:o 716/2009/EY muuttamisesta ja komission päätöksen 2009/78/EY kumoamisesta (EUVL L 331, 15.12.2010, s. 12).

ON HYVÄKSYNYT TÄMÄN ASETUKSEN:

1 artikla

Viite- ja raportointipäivämäärät

1. Laitosten on ilmoitettava toimivaltaisille viranomaisille asetuksen (EU) N:o 575/2013 430 b artiklassa, 94 artiklan 1 kohdassa ja 325 a artiklan 1 kohdassa tarkoitetut tiedot neljännesvuosittain sellaisina kuin kyseiset tiedot ovat 31 päivänä maaliskuuta, 30 päivänä kesäkuuta, 30 päivänä syyskuuta ja 31 päivänä joulukuuta.
2. Laitosten on ilmoitettava 1 kohdassa tarkoitetut tiedot seuraavina päivinä ennen virka-ajan päättymistä: 12 päivänä toukokuuta, 11 päivänä elokuuta, 11 päivänä marraskuuta ja 11 päivänä helmikuuta.
3. Jos 2 kohdassa tarkoitettu päivä ei ole työpäivä sen toimivaltaisen viranomaisen jäsenvaltiossa, jolle tiedot on ilmoitettava, tai se on lauantai tai sunnuntai, tiedot on toimitettava seuraavana työpäivänä virka-ajan päättymiseen mennessä.
4. Laitosten on toimitettava toimivaltaisille viranomaisille kaikki ilmoitettuihin tietoihin tehdyt oikaisut ilman aiheetonta viivytystä.

2 artikla

Asetuksen (EU) N:o 575/2013 94 artiklan 1 kohdassa ja 325 a artiklan 1 kohdassa säädettyjä kynnysarvoja koskeva raportointi

Laitosten on ilmoitettava tiedot tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvän markkinariskille altistuvan liiketoiminnan koosta sekä kaupankäyntivarastonsa koosta tapauksen mukaan yksittäisenä laitoksena tai konsolidoinnin perusteella käyttäen liitteessä I olevaa lomaketta 90 ja tämän asetuksen liitteessä II olevan II osan 1 jaksossa annettujen ohjeiden mukaisesti.

3 artikla

Vaihtoehtoista standardimenetelmää koskeva raportointi

Laitosten on ilmoitettava asetuksen (EU) N:o 575/2013 430 b artiklan 1 kohdassa tarkoitettuun vaihtoehtoiseen standardimenetelmään perustuvan laskelman tulokset tapauksen mukaan yksittäisenä laitoksena tai konsolidoinnin perusteella käyttäen tämän asetuksen liitteessä I olevaa lomaketta 91 ja tämän asetuksen liitteessä II olevan II osan 2 jaksossa annettujen ohjeiden mukaisesti.

4 artikla

Tiedonvaihtomuodot ja toimitettavat tiedot

1. Laitosten on ilmoitettava tämän asetuksen 2 ja 3 artiklassa tarkoitetut tiedot käyttäen toimivaltaisten viranomaistensa tietojen vaihdolle määrittelemiä muotoja ja esitystapoja ja noudattaen liitteessä III vahvistettuja tietopistemallin tietopisteille annettuja määritelmiä ja validointikaavoja.
2. Tietotoimituksiin ei saa sisällyttää tietoja, joita ei ole pyydetty tai jotka ovat käyttötarkoitukseen soveltumattomia.
3. Numeeriset arvot on toimitettava seuraavasti:
 - a) luokkaan "rahamäärä" (monetary) kuuluvat tietopisteet on ilmoitettava tuhansien yksiköiden vähimmäistarkkuudella;
 - b) luokkaan "prosenttiosuus" (percentage) kuuluvat tietopisteet on ilmoitettava prosenttiyksikköinä, joiden vähimmäistarkkuus on neljä desimaalia;
 - c) luokkaan "kokonaisluku" (integer) kuuluvat tietopisteet on ilmoitettava ilman desimaaleja yksikkötarkkuudella.

4. Laitokset tunnistetaan yksinomaan niiden oikeushenkilötunnuksella (LEI). Muut oikeushenkilöt ja vastapuolet kuin laitokset on yksilöitävä niiden oikeushenkilötunnuksella, jos sellainen on käytettävissä.
5. Laitosten ilmoittamat tiedot on yhdistettävä seuraaviin:
- a) raportoinnin viitepäivämäärä ja viitekausi;
 - b) raportointivaluutta;
 - c) tilinpäätösstandardi;
 - d) raportoivan laitoksen oikeushenkilötunnus (LEI);
 - e) konsolidoinnin laajuus.

5 artikla

Voimaantulo ja soveltamispäivä

Tämä asetus tulee voimaan kahdentenakymmenentenä päivänä sen jälkeen, kun se on julkaistu *Euroopan unionin virallisessa lehdessä*.

Sitä sovelletaan 5 lokakuuta 2021.

Tämä asetus on kaikilta osiltaan velvoittava, ja sitä sovelletaan sellaisenaan kaikissa jäsenvaltioissa.

Tehty Brysselissä 15 päivänä maaliskuuta 2021.

Komission puolesta
Ursula VON DER LEYEN
Puheenjohtaja

MARKKINARISKIÄ KOSKEVAT ERITYISET ILMOITTAMISVAATIMUKSET

COREP-RAPORTOINTILOMAKKEET			
Lomakkeen numero	Lomakkeen koodi	Lomakkeen/lomakeryhmän nimi	Lyhytnimi
		Kynnysarvot	
90	C 90.00	KAUPANKÄYNTIVARASTON JA MARKKINARISKIN KYNNYSARVOT	TBT
		Markkinariskiä koskeva vaihtoehtoinen standardimenetelmä	
91	C 91.00	OMIEN VAROJEN VAATIMUKSET	MKR ASA SUM

C. 90.00 – Kaupankäyntivaraston ja markkinariskin kynnysarvot

		Tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvä markkinariskille altistuva liiketoiminta							Varat yhteensä
		Erittely sääntelykirjan mukaan						% kokonaisvar- oista	
		Kaupankäyntivarasto				Kaupankäyntivaraston ulkopuoliset erät			
		joista: Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklassa tarkoitettu kaupankäyntivarastoon liittyvä liiketoiminta				Positiot, joihin kohdistuu valuuttakurs- siriski	Positiot, joihin kohdistuu hyödykeriski		
		Yhteensä		% kokonaisvar- oista					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	Kuukausi 3								
0020	Kuukausi 2								
0030	Kuukausi 1								

C 91.00 Vaihtoehtoinen standardimenetelmä: Tiivistelmä (MKR ASA SUM)

			Positiot, joihin sovelletaan herkkyysperusteista menetelmää														
			Painottamattomat delta-herkkyudet			Eri skenaarioiden mukaiset omien varojen vaatimukset											
						Vähäisen korrelaation skenaario				Keskimääräisen korrelaation skenaario				Suuren korrelaation skenaario			
			Positiivinen	Negatiivinen	Nettoherkkyudet riskiluokit-tain	Deltariski	Vegariski	Kaarevuus-riski	Yhteensä	Deltariski	Vegariski	Kaarevuus-riski	Yhteensä	Deltariski	Vegariski	Kaarevuus-riski	Yhteen-sä
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
0010	Yhteensä (vaihtoehtoinen standardimenetelmä)																
0020	Herkkyysperusteinen menetelmä	Yleinen korkoriski (GIRR)															
0030		Muun kuin arvopaperistamisen luottomarginaaliriski															
0040		Arvopaperistamiseen liittyvä vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun ulkopuolinen luottomarginaaliriski (non-ACTP CSR)															
0050		Arvopaperistamiseen liittyvä vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun luottomarginaaliriski (ACTP CSR)															
0060		Osakeriski															
0070		Hyödykeriski															
0080		Valuuttakurssiriski															
0090		Maksukyvyttömyysriski	Muut kuin arvopaperistamiset														
0100	Vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun ulkopuolinen arvopaperistaminen (non-ACTP)																
0110	Vaihtoehtoiseen korrelaatiokaupankäyntisalkkuun sisältyvä arvopaperistaminen (ACTP)																
0120	Jäännösriski	Eksoottiset kohde-etuudet															
0130		Muut jäännösriskit															

			Positiot, joihin kohdistuu maksukyvyttömyysriski		Positiot, joihin kohdistuu jäännösriski	Omien varojen vaatimukset	Kokonaisriskin määrä
			JTD:stä (jump-to-default) aiheutuvat bruttomäärät		Bruttonimellisarvo		
			Pitkät	Lyhyet			
			0160		0170		0180
0010	Yhteensä (vaihtoehtoinen standardimenetelmä)						
0020	Herkkyyssper- usteinen menetelmä	Yleinen korkoriski (GIRR)					
0030		Muun kuin arvopaperistamisen luottomarginaaliriski					
0040		Arvopaperistamiseen liittyvä vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun ulkopuolinen luottomarginaaliriski (non-ACTP CSR)					
0050		Arvopaperistamiseen liittyvä vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun luottomarginaaliriski (ACTP CSR)					
0060		Osakeriski					
0070		Hyödykeriski					
0080		Valuuttakurssiriski					
0090	Maksukyvyttö- myysriski	Muut kuin arvopaperistamiset					
0100		Vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun ulkopuolinen arvopaperistaminen (non-ACTP)					
0110		Vaihtoehtoiseen korrelaatiokaupankäyntisalkkuun sisältyvä arvopaperistaminen (ACTP)					
0120	Jäännösriski	Eksoottiset kohde-etuudet					
0130		Muut jäännösriskit					

LIITE II

TÄYTTÖOHJEET LIITTEESSÄ I OLEVIA LOMAKKEITA VARTEN – MARKKINARISKIÄ KOSKEVAT ERITYISET ILMOITTAMISVAATIMUKSET**I OSA: YLEISET OHJEET****1. Rakenne ja käytännöt****1.1 Rakenne**

1. Tämän täytäntöönpanoasetuksen mukaisesti ilmoitettavia tietoja varten laitosten on täytettävä kaksi erillistä lomaketta:
 - a) lomake asetuksen (EU) N:o 575/2013 94 ja 325 a artiklassa säädettyjä kynnysarvoja koskevien tietojen ilmoittamista varten, ja
 - b) lomake positioiden ja teoreettisten omien varojen vaatimusten yhteenvedon ilmoittamista varten vaihtoehtoisen standardimenetelmän perusteella.

1.2 Numerointikäytännöt

2. Näissä ohjeissa olevien lomakkeiden sarakkeisiin, riveihin ja soluihin sekä ilmoitettujen tietojen validoinnissa käytettyihin validointisääntöihin viitataan seuraavilla tavoilla:
 - a) ohjeissa noudatetaan seuraavaa yleistä merkintätapaa: {lomake; rivi; sarake};
 - b) kun kyseessä ovat lomakkeeseen sisältyvät viitetiedot tai validointisäännöt, joissa viitataan ainoastaan kyseisen lomakkeen tietopisteisiin tai joissa käytetään niitä, lomaketta ei täsmennetä: {rivi;sarake};
 - c) lomakkeissa, joissa on ainoastaan yksi sarake, viitataan vain riveihin: {lomake;rivi};
 - d) asteriskia (*) käytetään ilmaisemaan, että viitetietoa tai validointisääntöä sovelletaan edellä määriteltyihin riveihin tai sarakkeisiin.

1.3 Merkkikäytäntö

3. Määrät, jotka lisäävät omia varoja tai omien varojen vaatimuksia, ilmoitetaan positiivisina lukuina. Määrät, jotka vähentävät omia varoja tai omien varojen vaatimuksia, ilmoitetaan negatiivisina lukuina. Jos jonkin erän otsaketta edeltää miinusmerkki (-), erässä ei ole tarkoitus ilmoittaa positiivista lukua.

1.4 Lyhenteet

Tässä liitteessä asetusta (EU) N:o 575/2013 kutsutaan ”vakavaraisuusasetukseksi”.

OSA II LOMAKETTA KOSKEVAT OHJEET**1. C. 90.00 – Kaupankäyntivaraston ja markkinariskin kynnysarvot****1.1 Yleiset huomautukset**

4. Tässä lomakkeessa annettavissa tiedoissa on otettava huomioon vakavaraisuusasetuksen 94 artiklassa tarkoitetun laskennan tulos (kaupankäyntivarastoon liittyvää pientä liiketoimintaa koskeva poikkeus) sekä vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan mukaisesti laskettu laitoksen tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvän markkinariskille altistuvan liiketoiminnan koko. Kyseiset tiedot määrittävät, sovelletaanko vakavaraisuusasetuksen 430 artiklassa tarkoitettua velvollisuutta ilmoittaa tiedot ”vaihtoehtoisesta standardimenetelmästä” vai ”vaihtoehtoisten sisäisten mallien menetelmästä”.

1.2 Tiettyjä positiioita koskevat ohjeet

5. Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklassa tarkoitetun laskennan tulos ja vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan mukaisesti lasketut tiedot laitosten tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvän markkinariskille altistuvan liiketoiminnan koosta on ilmoitettava riveillä 0010–0030 erikseen kunkin kuukauden lopulta siltä vuosineljännekseltä, johon kertomuksessa viitataan.

Rivi	Lainsäädäntöviitteet ja ohjeet
0010	Kuukausi 3 Tiedot raportin kohteena olevan vuosineljänneksen kolmannen kuukauden lopussa
0020	Kuukausi 2 Tiedot raportin kohteena olevan vuosineljänneksen toisen kuukauden lopussa
0030	Kuukausi 1 Tiedot raportin kohteena olevan vuosineljänneksen ensimmäisen kuukauden lopussa
Sarake	Lainsäädäntöviitteet ja ohjeet
0010	Tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvä markkinariskille altistuva liiketoiminta Vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan 2 kohta Laitosten on ilmoitettava absoluuttinen määrä, joka vastaa vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan 2 kohdan mukaisesti laskettua laitoksen tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvää markkinariskille altistuvaa liiketoimintaa.
0020–0060	Erittely sääntelykirjan mukaan Tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvä markkinariskille altistuva liiketoiminta on eriteltävä kaupankäyntivaraston ja sen ulkopuolisten erien mukaan.
0020	Kaupankäyntivarasto Vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan 2 kohdan a, c ja f alakohta
0030–0040	joista: Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklassa tarkoitettu kaupankäyntivarastoon liittyvä liiketoiminta Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklan 3 kohta Kuten vakavaraisuusasetuksen 94 artiklan 3 kohdan b alakohdassa edellytetään, laitosten on ilmoitettava kuukauden viimeisen päivän markkina-arvot; jos markkina-arvoja ei ole saatavilla, ilmoitetaan käypä arvo samana päivänä tai, jos kyseisen päivän markkina-arvoja ja käyviä arvoja ei ole saatavilla, viimeisin markkina-arvo tai käypä arvo.
0030	Yhteensä Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklan 3 kohta Pitkien ja lyhyiden positioiden absoluuttinen määrä lasketaan yhteen vakavaraisuusasetuksen 94 artiklan 3 kohdan c alakohdan mukaisesti.
0040	% kokonaisvaroista Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklan 1 kohdan a alakohta Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklaa sovellettaessa kaupankäyntivarastoon liittyvän liiketoiminnan koko on ilmaistava prosenttiosuutena kokonaisvaroista.
0050–0060	Kaupankäyntivaraston ulkopuoliset erät Vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan 2 kohdan d, e ja f alakohta Kaupankäyntivaraston ulkopuoliset positiot, jotka altistuvat markkinariskille, on ilmoitettava jaoteltuina positioihin, joihin kohdistuu valuuttakurssiriskejä, ja positioihin, joihin kohdistuu hyödykeriskejä. Asianomaiset määrät on määritettävä vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan 2 kohdan d ja e alakohdan mukaisesti.

0070	% kokonaisvaroista Vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan 1 kohdan a alakohta Tase-eriin ja taseen ulkopuolisiin eriin sisältyvä markkinariskille altistuva liiketoiminta on ilmaistava prosenttiosuutena kokonaisvaroista.
0080	Kokonaisvarat Vakavaraisuusasetuksen 94 artiklan 1 kohdan a alakohta Vakavaraisuusasetuksen 325 a artiklan 1 kohdan a alakohta

2. C 91.00 – Markkinariski: Vaihtoehtoisen standardimenetelmän tiivistelmä (MKR ASA SUM)

2.1 Yleiset huomautukset

6. Tässä lomakkeessa esitetään yhteenveto vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvussa vahvistetusta markkinariskiä koskevien omien varojen vaatimusten laskennasta vaihtoehtoisen standardimenetelmän (ASA) mukaisesti.
7. Vaihtoehtoista standardimenetelmää sovellettaessa laitosten on laskettava markkinariskiä koskevat omien varojen vaatimukset sellaisten kaupankäyntivaraston positioiden tai kaupankäyntivaraston ulkopuolisten positioiden salkun osalta, joihin kohdistuu valuuttakurssi- tai hyödykeriski, seuraavien kolmen osatekijän summana:
 - a) vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 2 jaksossa säädetyn herkkyysperusteisen menetelmän mukainen omien varojen vaatimus;
 - b) vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 5 jakson mukainen maksukyvyttömyysriskiä koskeva omien varojen vaatimus kaupankäyntivaraston positioiden osalta;
 - c) vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 4 jakson mukaiset jäännösriskejä koskevat omien varojen vaatimukset kaupankäyntivaraston positioiden osalta.

2.2 Tiettyjä positioita koskevat ohjeet

Sarake	Lainsäädäntöviitteet ja ohjeet
0010–0150	Positiot, joihin sovelletaan herkkyysperusteista menetelmää Omien varojen vaatimukset, jotka on laskettu herkkyysperusteisen menetelmän mukaisesti delta-, vega- ja kaarevuusriskeille sellaisten instrumenttien osalta, joihin tapauksen mukaan liittyy tai ei liity valinnaisuutta, ilmoitetaan erikseen ja yhteismääränä lomakkeessa. Riskiluokkakohdistaisten omien varojen vaatimusten laskentaprosessi on suoritettava kullekin riskiluokalle kolmessa eri skenaariossa, jotka on otettava huomioon lomakkeen erillisessä osassa: — vähäisen korrelaation skenaario sarakeissa 0040–0070; — keskimääräisen korrelaation skenaario sarakeissa 0080–0110; — suuren korrelaation skenaario sarakeissa 0120–0150.
0010–0030	Painottamattomat delta-herkkyydet
0010	Painottamattomat delta-herkkyydet – positiivinen Vakavaraisuusasetuksen 325 f artiklan 3 kohta ja 325 r artikla. Laitosten on laskettava salkkunsuun herkkyys kullekin riskiluokkaan kuuluvalla riskitehtävällä vakavaraisuusasetuksen 325 f artiklan 3 kohdan mukaisesti. Niiden on ilmoitettava kaikkien deltariskitekijöiden positiivisten herkkyyksien yhteismäärä riskiluokassa.

0020	Painottamattomat delta-herkkydet – negatiivinen Vakavaraisuusasetuksen 325 f artiklan 3 kohta ja 325 r artikla. Laitosten on laskettava salkkunsu herkkyys kullekin riskiluokkaan kuuluvalla riskitekijällä vakavaraisuusasetuksen 325 f artiklan 3 kohdan mukaisesti. Niiden on ilmoitettava kaikkien negatiivisten herkkyyksien summa riskiluokassa oleville deltariskitekijöille.
0030	Painottamattomat delta-herkkydet – nettoherkkydet riskiluokittain Laitosten on ilmoitettava kaikkien positiivisten ja negatiivisten herkkyyksien nettosumma riskiluokassa oleville deltariskitekijöille.
0040, 0080, 0120	Deltariski Vakavaraisuusasetuksen 325 e artiklan 1 kohdan a alakohta ja 325 f artikla. Laitosten on ilmoitettava vakavaraisuusasetuksen 325 f artiklan 8 kohdassa tarkoitettu riskiluokakohtainen deltariskiä koskeva omien varojen vaatimus sovellettavassa skenaariossa.
0050, 0090, 0130	Vegariski Vakavaraisuusasetuksen 325 e artiklan 1 kohdan b alakohta ja 325 f artikla. Laitosten on ilmoitettava vakavaraisuusasetuksen 325 f artiklan 8 kohdassa tarkoitettu riskiluokakohtainen vegariskiä koskeva omien varojen vaatimus sovellettavissa skenaarioissa.
0060, 0100, 0140	Kaarevuusriski Vakavaraisuusasetuksen 325 e artiklan 1 kohdan c alakohta ja 325 g artikla
0070, 0110, 0150	Yhteensä Vakavaraisuusasetuksen 325 h artiklan 3 kohta Laitosten on ilmoitettava kunkin skenaarion osalta delta-, vega- ja kaarevuusriskiluokakohtaisten omien varojen vaatimusten yhteismäärä.
0160–0170	Positiot, joihin kohdistuu maksukyvyttömyysriski – JTD:stä aiheutuvat bruttomäärät Laitosten on ilmoitettava vakavaraisuusasetuksen 325 w artiklan mukaisesti lasketut äkillisestä maksukyvyttömyydestä aiheutuvat bruttomäärät muista kuin arvopaperistamisinstrumenteista aiheutuville vastuilleen, vakavaraisuusasetuksen 325 z artiklan mukaisesti määritetyille vaihtoehtoiseen korrelaatiokaupankäyntisalkkuun sisällyttömille arvopaperistamisille ja vakavaraisuusasetuksen 325 ac artiklan mukaisesti määritetyille vaihtoehtoiseen korrelaatiokaupankäyntisalkkuun sisällytyville arvopaperistetuille ja muille kuin arvopaperistetuille vastuille siten, että ne eritellään pitkiin ja lyhyisiin vastuisiin.
0160	Pitkät
0170	Lyhyet
0180	Positiot, joihin kohdistuu jäännösriski – bruttonimellisarvo Vakavaraisuusasetuksen 325 u artikla. Laitosten on ilmoitettava vakavaraisuusasetuksen 325 u artiklan 3 kohdassa tarkoitettujen sellaisten vakavaraisuusasetuksen 325 u artiklan 2 kohdassa tarkoitettujen instrumenttien bruttonimellismäärät, joihin sovelletaan vakavaraisuusasetuksen 325 u artiklan 1 ja 4 kohdassa tarkoitettua jäännösriskijä koskevaa omien varojen vaatimusta.
0190	Omien varojen vaatimus Vakavaraisuusasetuksen 325 h artiklan 4 kohta, 325 w–325 ad artikla ja 325 u artikla. Vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun mukaisesti määritetty pääomavaatimus vaihtoehtoisen standardimenetelmän soveltamisalaan kuuluvilla positioilla.
0200	Kokonaisriskin määrä Vakavaraisuusasetuksen 92 artiklan 3 kohdan b alakohta ja 4 kohta.

Rivi	Lainsäädäntöviitteet ja ohjeet
0010	Yhteensä (vaihtoehtoinen standardimenetelmä)
0020–0080	Herkkyysperusteinen menetelmä Vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 2 jakso
0020	Yleinen korkoriski Vakavaraisuusasetuksen 325 d artiklan 1 kohdan i alakohta
0030	Muun kuin arvopaperistamisen luottomarginaaliriski Vakavaraisuusasetuksen 325 d artiklan 1 kohdan ii alakohta
0040	Arvopaperistamiseen liittyvä vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun ulkopuolinen luottomarginaaliriski (non-ACTP CSR) Vakavaraisuusasetuksen 325 d artiklan 1 kohdan iii alakohta
0050	Arvopaperistamiseen liittyvä vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun luottomarginaaliriski (ACTP CSR) Vakavaraisuusasetuksen 325 d artiklan 1 kohdan iv alakohta
0060	Osakeriski Vakavaraisuusasetuksen 325 d artiklan 1 kohdan v alakohta
0070	Hyödykeriski Vakavaraisuusasetuksen 325 d artiklan 1 kohdan vi alakohta
0080	Valuuttakurssiriski Vakavaraisuusasetuksen 325 d artiklan 1 kohdan vii alakohta
0090–0110	Maksukyvyttömyysriski Vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 5 jakso
0090	Muut kuin arvopaperistamiset Vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 5 jakson 1 alajakso
0100	Vaihtoehtoisen korrelaatiokaupankäyntisalkun ulkopuolinen arvopaperistaminen (non-ACTP) Vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 5 jakson 2 alajakso
0110	Vaihtoehtoiseen korrelaatiokaupankäyntisalkkuun sisältyvä arvopaperistaminen (ACTP) Vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 5 jakson 3 alajakso
0120–0130	Jäännösriski Vakavaraisuusasetuksen kolmannen osan IV osaston 1 a luvun 4 jakso
0120	Eksoottiset kohde-etuudet Vakavaraisuusasetuksen 325 u artiklan 2 kohdan a alakohta
0130	Muut jäännösriskit Vakavaraisuusasetuksen 325 u artiklan 2 kohdan b alakohta