

A BIZOTTSÁG (EU) 2021/453 VÉGREHAJTÁSI RENDELETE**(2021. március 15)****az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletnek a piaci kockázatra vonatkozó konkrét adatszolgáltatási követelmények tekintetében történő alkalmazása céljából végrehajtás-technikai standardok meghatározásáról****(EGT-vonatkozású szöveg)**

AZ EURÓPAI BIZOTTSÁG

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre,

tekintettel a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról szóló, 2013. június 26-i 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendeletre ⁽¹⁾ és különösen annak 430b. cikke (6) bekezdésére,

mivel:

- (1) A Bázeli Bankfelügyeleti Bizottság 2019-ben közzétette „A piaci kockázatra vonatkozó minimum tőkekövetelmények” („Minimum capital requirements for market risk”) című felülvizsgált ajánlását, amely a bankok kereskedési könyvben szereplő tevékenységei prudenciális kezelésének hiányosságaiával foglalkozott, és többek között bevezette a piaci kockázatra vonatkozó kockázatterékeny sztenderd módszert, amely kialakítása és kalibrálása révén hiteles tartalékmegoldást jelent a belső modelleken alapuló módszer mellett.
- (2) Az (EU) 2019/876 európai parlamenti és tanácsi rendelet ⁽²⁾ módosította az 575/2013/EU rendeletet annak érdekében, hogy beillessze az uniós prudenciális keretbe azt az előírást, hogy az intézményeknek adatot kell szolgáltatniuk az említett alternatív, kockázatterékeny sztenderd módszer szerinti szavatolótőke-követelményekről.
- (3) Az 575/2013/EU rendelet 430b. cikkének megfelelően az illetékes hatóságok felé teljesítendő adatszolgáltatással összefüggésben és az említett rendelet 461a. cikke szerinti felhatalmazáson alapuló jogi aktussal összhangban egységes adatszolgáltatási követelményeket kell meghatározni az említett alternatív sztenderd módszer szerinti szavatolótőkére vonatkozóan.
- (4) Az 575/2013/EU rendelet 430b. cikke (1) bekezdésének megfelelően a piaci kockázatra vonatkozóan az említett cikkben meghatározott konkrét adatszolgáltatási követelményeket az említett rendelet 461a. cikke szerinti felhatalmazáson alapuló jogi aktus alkalmazásának kezdőnapjától kell alkalmazni. Ezért indokolt e rendelet alkalmazásának kezdőnapját az említett felhatalmazáson alapuló jogi aktus alkalmazásának kezdőnapjához igazítani.
- (5) Ez a rendelet az Európai Bankhatóság (EBH) által a Bizottsághoz benyújtott végrehajtás-technikai standardtervezeten alapul.
- (6) Az EBH nyilvános konzultációt folytatott az e rendelet alapját képező végrehajtás-technikai standardtervezetről, elemezte a kapcsolódó lehetséges költségeket és hasznokat, és kikérte az 1093/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ⁽³⁾ 37. cikke értelmében létrehozott banki érdekképviselési csoport szakvéleményét,

⁽¹⁾ HL L 176., 2013.6.27., 1. o.

⁽²⁾ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/876 rendelete (2019. május 20.) az 575/2013/EU rendeletnek a tőkeáttételi mutató, a nettó stabil forrásellátottsági ráta, a szavatolótőkére és a leírható, illetve átalakítható kötelezettségekre vonatkozó követelmények, a partnerkockázat, a piaci kockázat, a központi szerződő felekkel szembeni kitettségek, a kollektív befektetési formákkal szembeni kitettségek, a nagykockázat-vállalások és az adatszolgáltatási és nyilvánosságra hozatali követelmények tekintetében történő módosításáról, valamint a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 150., 2019.6.7., 1. o.).

⁽³⁾ Az Európai Parlament és a Tanács 1093/2010/EU rendelete (2010. november 24.) az európai felügyeleti hatóság (Európai Bankhatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/78/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 12. o.).

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

1. cikk

Vonatkozási időpontok és beküldési időpontok

- (1) Az intézményeknek az 575/2013/EU rendelet 430b. cikkében, 94. cikkének (1) bekezdésében és 325a. cikkének (1) bekezdésében említett információkat negyedévente kell bejelenteniük az illetékes hatóságok számára az információk március 31-én, június 30-án, szeptember 30-án és december 31-én fennálló állapotának megfelelően.
- (2) Az intézményeknek az (1) bekezdésben említett információkat a következő napokon a munkanap végéig kell bejelenteniük: május 12., augusztus 11., november 11. és február 11.
- (3) Amennyiben a (2) bekezdésben meghatározott időpont munkaszüneti nap, vagy szombat vagy vasárnap azon illetékes hatóság tagállamában, amelynek az adatokat be kell jelenteni, az információk benyújtásának határideje a következő munkanap vége.
- (4) Az intézményeknek indokolatlan késedelem nélkül az illetékes hatóságok rendelkezésére kell bocsátaniuk a megadott adatok bármely helyesbítését.

2. cikk

**Az 575/2013/EU rendelet 94. cikkének (1) bekezdésében és 325a. cikkének (1) bekezdésében meghatározott
különbértékekre vonatkozó adatszolgáltatás**

Az intézményeknek a piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenységük nagyságára, valamint kereskedési könyvük nagyságára vonatkozó adatokat értelemszerűen egyedi vagy összevont alapon az e rendelet I. mellékletében található 90. számú tábla használatával, és a II. melléklete II. részének 1. szakaszában levő útmutatónak megfelelően kell megadniuk.

3. cikk

Az alternatív sztenderd módszerre vonatkozó adatszolgáltatás

Az intézményeknek az 575/2013/EU rendelet 430b. cikkének (1) bekezdésében említetteknek megfelelően az alternatív sztenderd módszer alkalmazásán alapuló számítás eredményeit – értelemszerűen egyedi vagy összevont alapon – az e rendelet I. mellékletében található 91. számú tábla használatával, és a II. melléklet II. részének 2. szakaszában levő útmutató alapján kell megadniuk.

4. cikk

Adatsere-formátumok és az adatok benyújtásával kapcsolatos információk

- (1) Az intézményeknek az e rendelet 2. és 3. cikkében említett adatokat az illetékes hatóságuk által meghatározott adatsere-formátumban és megjelenítési formában kell megadniuk és be kell tartaniuk az adatpontok III. mellékletben található egységes adatmodellben szereplő fogalommeghatározását, valamint az ellenőrzési szabályokat.
- (2) A nem előírt vagy nem alkalmazandó információkat nem kell szerepeltetni az adatszolgáltatásban.
- (3) A numerikus értékeket a következőképpen kell megadni:
- a) a „monetáris” típusú adatokat minimum ezres nagyságrendű pontossággal kell jelenteni;
 - b) a „százalék” típusú adatokat egységnyi értékben kifejezve, minimum négy tizedesjegy pontossággal kell jelenteni;
 - c) az „egész szám” típusú adatokat tizedesjegyek alkalmazása nélkül, egész számnak megfelelő pontossággal kell jelenteni.

(4) Az intézményeket kizárólag jogalany-azonosítójukkal (LEI) kell azonosítani. A jogalanyokat és az intézményektől eltérő szerződő feleket jogalany-azonosítójuk alapján kell azonosítani, amennyiben az rendelkezésre áll.

(5) Az intézmények által benyújtott adatokkal együtt a következőket kell megadni:

- a) adatszolgáltatási vonatkozási időpont és vonatkozási időszak;
- b) adatszolgáltatás pénzneme;
- c) számviteli standard;
- d) az adatszolgáltató intézmény jogalany-azonosítója (LEI);
- e) a konszolidáció alkalmazási köre.

5. cikk

Hatálybalépés és az alkalmazás kezdőnapja

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő huszadik napon lép hatályba.

Ezt a rendeletet 2021. október 5. jétől kell alkalmazni.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt Brüsszelben, 2021. március 15.

*a Bizottság részéről
az elnök*

Ursula VON DER LEYEN

A PIACI KOCKÁZATRA VONATKOZÓ KONKRÉT ADATSZOLGÁLTATÁSI KÖVETELMÉNYEK

COREP TÁBLÁK			
A tábla száma	A tábla kódja	A tábla/táblacsoport neve	Rövid név
		Küszöbértékek	
90	C 90.00	A KERESKEDÉSI KÖNYVRE ÉS A PIACI KOCKÁZATRA VONATKOZÓ KÜSZÖBÉRTÉKEK	TBT
		Alternatív sztenderd módszer alkalmazása a piaci kockázatokra	
91	C 91.00	SZAVATOLÓTŐKE-KÖVETELMÉNY	MKR ASA SUM

C 90.00 A kereskedési könyvre és a piaci kockázatra vonatkozó küszöbértékek (TBT)

		Piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenység							Eszközök összesen
		Szabályozási könyv szerinti bontás						Az összes eszköz %-ában	
		Kereskedési könyv				Nem kereskedési könyv			
		ebből: Kereskedési könyv szerinti tevékenység a CRR 94. cikkének alkalmazásában				Deviza- árfolyam- kockázatnak kitett pozíciók	Áru- kockázatnak kitett pozíciók		
		Összesen		Az összes eszköz %-ában					
		0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080
0010	3. hónap								
0020	2. hónap								
0030	1. hónap								

C 91.00 Alternatív sztenderd módszer: összefoglaló (MKR ASA SUM)

			Az érzékenységen alapuló módszerhez tartozó pozíciók														
			Súlyozatlan delta érzékenységek			Különböző forgatókönyvek szerinti szavatolótőke-követelmények											
						Gyenge korreláció forgatókönyve				Közepes korreláció forgatókönyve				Erős korreláció forgatókönyve			
			Pozi- tív	Nega- tív	Nettó érzé- keny- ségek kocká- zati osztá- lyonk- ént	Delta kocká- zat	Vega kocká- zat	Gör- bület- kocká- zat	Össze- sen	Delta kocká- zat	Vega kocká- zat	Gör- bület- kocká- zat	Össze- sen	Delta kocká- zat	Vega kocká- zat	Gör- bület- kocká- zat	Össze- sen
			0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150
0010	Összesen (alternatív sztenderd módszer)																
0020	Érzékenységen alapuló módszer	Általános kamatlábkockázat (GIRR)															
0030		Nem értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (CSR)															
0040		Alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (non-ACTP CSR)															
0050		Alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (ACTP CSR)															
0060		Részvénypiaci kockázat (EQU)															
0070		Árukockázat (COM)															
0080		Devizaárfolyam-kockázat (FX)															
0090		Nemteljesítési kockázat	Nem értékpapírosítások														
0100	Alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások (non-ACTP)																
0110	Alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások (ACTP)																
0120	Fennmaradó kockázat	Alapul szolgáló egzotikus eszközök															
0130		Egyéb fennmaradó kockázatok															

			Nemteljesítési kockázatnak kitett pozíciók		Fennmaradó kockázatnak kitett pozíciók	Szavatolótőke-követelmény	Teljes kockázati kitettségérték
			A váratlan nemteljesítésből eredő bruttó összegek		Bruttó névleges érték		
			Hosszú	Rövid			
0160	0170	0180	0190	0200			
0010	Összesen (alternatív sztenderd módszer)						
0020	Érzékenységen alapuló módszer	Általános kamatlábkockázat (GIRR)					
0030		Nem értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (CSR)					
0040		Alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (non-ACTP CSR)					
0050		Alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (ACTP CSR)					
0060		Részvénypiaci kockázat (EQU)					
0070		Árukockázat (COM)					
0080		Devizaárfolyam-kockázat (FX)					
0090	Nemteljesítési kockázat	Nem értékpapírosítások					
0100		Alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások (non-ACTP)					
0110		Alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások (ACTP)					
0120	Fennmaradó kockázat	Alapul szolgáló egzotikus eszközök					
0130		Egyéb fennmaradó kockázatok					

II. MELLÉKLET

ÚTMUTATÓ A PIACI KOCKÁZATRA VONATKOZÓ KONKRÉT ADATSZOLGÁLTATÁSI
KÖVETELMÉNYEKRŐL SZÓLÓ I. MELLÉKLET TÁBLÁINAK KITÖLTÉSÉHEZ

I. RÉSZ: ÁLTALÁNOS ÚTMUTATÓ

1. Felépítés és szabályok

1.1. Felépítés

1. Az e végrehajtási rendeletnek megfelelő adatszolgáltatás céljából az intézményeknek két különálló táblát kell kitölteniük:
 - a) az 575/2013/EU rendelet 94. és 325a. cikkében meghatározott küszöbértékekre vonatkozó adatok megadására szolgáló táblát, valamint
 - b) az alternatív sztenderd módszer alapján a pozíciók és az elméleti szavatolótőke-követelmények összefoglalásának megadására szolgáló táblát.

1.2. Számozási szabályok

2. Az útmutatóban, valamint a megadott információ ellenőrzésére szolgáló ellenőrzési szabályokkal összefüggésben a táblák oszlopaira, soraira és celláira való hivatkozáskor a következő szabályokat követjük:
 - a) az útmutató a következő általános jelölést követi: {Tábla;Sor;Oszlop};
 - b) táblán belüli olyan hivatkozások vagy ellenőrzési szabályok esetén, amelyek csak az adott tábla adatpontjaira hivatkoznak vagy azokat használják, a jelölés nem hivatkozik a táblára: {Sor;Oszlop};
 - c) az olyan táblák esetében, amelyek csak egy oszlopot tartalmaznak, a jelölés csak a sorokra hivatkozik: {Tábla; Sor};
 - d) csillag jelöli, ha egy hivatkozás vagy ellenőrzési szabály korábban meghatározott sorokra vagy oszlopokra vonatkozik.

1.3. Előjelre vonatkozó szabályok

3. A szavatolótőkét vagy a szavatolótőke-követelményeket növelő összegeket pozitív számként kell feltüntetni. A szavatolótőke teljes összegét vagy a tőkekövetelményeket csökkentő bármely összeget negatív számként kell feltüntetni. Ha egy tétel megnevezése előtt mínuszjel (-) található, akkor az adott tételről nem szolgáltatatható pozitív adat.

1.4. Rövidítések

E melléklet alkalmazásában az 575/2013/EU rendeletre „CRR”-ként történik hivatkozás.

II. RÉSZ: A TÁBLÁHOZ KAPCSOLÓDÓ ÚTMUTATÓ

1. C 90.00 – A kereskedési könyvre és a piaci kockázatra vonatkozó küszöbértékek

1.1. Általános megjegyzések

4. Ebben a táblában a CRR 94. cikkében (kis méretű kereskedési könyv szerinti tevékenységre vonatkozó kivétel) említett számítás eredményére, valamint az intézményeknek a CRR 325a. cikke szerint kiszámított, piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenységének nagyságára vonatkozó adatokat kell feltüntetni. Ezen adatok alapján lehet meghatározni, hogy fennáll-e az alternatív sztenderd módszerrel vagy az alternatív belsőmodell-módszerrel kapcsolatos, a CRR 430. cikkében említett adatszolgáltatási kötelezettség.

1.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

5. A CRR 94. cikkében említett számítás eredményét, valamint az intézmények piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenységének nagyságára vonatkozó, a CRR 325a. cikke szerint kiszámított értékeket külön-külön kell feltüntetni a 0010–0030. sorban az adatszolgáltatás tárgyát képező negyedév egyes hónapjaira vonatkozó hónap végi adatok felhasználásával.

Sor	Jogszábaílyi hivatkozások és útmutató
0010	3. hónap Az adatszolgáltatás tárgyát képező negyedév harmadik hónapjának végére vonatkozó adatok
0020	2. hónap Az adatszolgáltatás tárgyát képező negyedév második hónapjának végére vonatkozó adatok
0030	1. hónap Az adatszolgáltatás tárgyát képező negyedév első hónapjának végére vonatkozó adatok

Oszlop	Jogszábaílyi hivatkozások és útmutató
0010	Piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenység A CRR 325a. cikkének (2) bekezdése Az intézményeknek a piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenységük CRR 325a. cikkének (2) bekezdése szerint kiszámított abszolút összegét kell megadniuk.
0020 – 0060	Szabályozási könyv szerinti bontás A piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenységre vonatkozó adatokat bontani kell kereskedési könyv és nem kereskedési könyv szerint.
0020	Kereskedési könyv A CRR 325a. cikke (2) bekezdésének a), c) és f) pontja
0030 – 0040	ebből: Kereskedési könyv szerinti tevékenység a CRR 94. cikkének alkalmazásában A CRR 94. cikkének (3) bekezdése A CRR 94. cikke (3) bekezdésének b) pontjában előírtaknak megfelelően az intézményeknek meg kell adniuk a hónap utolsó napjára vonatkozó piaci értéket; ha a piaci értékek nem állnak rendelkezésre, az adott napra vonatkozó valós értéket kell megadni, vagy ha az adott napi valós és piaci érték nem áll rendelkezésre, az intézménynek a legutóbbi piaci értéket vagy valós értéket kell feltüntetnie.
0030	Összesen A CRR 94. cikkének (3) bekezdése A CRR 94. cikke (3) bekezdésének c) pontjában előírtaknak megfelelően összegezni kell a hosszú és rövid pozíciók abszolút összegét.
0040	Az összes eszköz %-ában A CRR 94. cikke (1) bekezdésének a) pontja A CRR 94. cikkének alkalmazásában a kereskedési könyv szerinti üzleti tevékenység nagyságát az összes eszköz százalékában kell kifejezni.
0050 – 0060	Nem kereskedési könyv A CRR 325a. cikke (2) bekezdésének d), e) és f) pontja A piaci kockázatnak kitett nem kereskedési könyvi pozíciókat devizaárfolyam-kockázatnak kitett pozíciókra és árukockázatnak kitett pozíciókra bontva kell feltüntetni. A szóban forgó összegeket a CRR 325a. cikke (2) bekezdésének d) és e) pontja szerint kell meghatározni.

0070	Az összes eszköz %-ában A CRR 325a. cikke (1) bekezdésének a) pontja A piaci kockázatnak kitett mérleg szerinti és mérlegen kívüli üzleti tevékenységet az összes eszköz százalékában kell kifejezni.
0080	Eszközök összesen A CRR 94. cikke (1) bekezdésének a) pontja A CRR 325a. cikke (1) bekezdésének a) pontja

2. C 91.00 – Piaci kockázat: Alternatív sztenderd módszer – összefoglaló (MKR ASA SUM)

2.1. Általános megjegyzések

6. Ez a tábla összefoglaló információkat tartalmaz a piaci kockázat szavatolótőke-követelményének a CRR harmadik része IV. címének 1a. fejezetében meghatározott alternatív sztenderd módszer (ASA) szerinti számításáról.
7. Az alternatív sztenderd módszer keretében az intézményeknek a kereskedési könyvi pozíciók portfóliójára vagy a devizaárfolyam-kockázatnak, illetőleg árukockázatnak kitett nem kereskedési könyvi pozíciók portfóliójára vonatkozóan a piaci kockázat szavatolótőke-követelményét a következő három komponens összegeként kell kiszámítaniuk:
 - a) a CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 2. szakaszában meghatározott, érzékenységen alapuló módszer szerinti szavatolótőke-követelmény;
 - b) a CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 5. szakaszában meghatározott, nemteljesítési kockázatra vonatkozó szavatolótőke-követelmény a kereskedési könyvi pozíciók tekintetében;
 - c) a CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 4. szakaszában meghatározott, fennmaradó kockázatokkal kapcsolatos szavatolótőke-követelmény a kereskedési könyvi pozíciók tekintetében.

2.2. A tábla egyes részeire vonatkozó útmutató

Oszlop	Jogsabályi hivatkozások és útmutató
0010 – 0150	Az érzékenységen alapuló módszerhez tartozó pozíciók A táblában külön-külön és összegezve meg kell adni az – adott esetben opcionálitással rendelkező vagy opcionálitás nélküli – instrumentumok delta, vega és görbületkockázatára vonatkozó, érzékenységen alapuló módszer szerint kiszámított szavatolótőke-követelményét. A kockázati osztályok szerinti konkrét szavatolótőke-követelményeket kockázati osztályonként három különböző forgatókönyvre kell kiszámítani, és a tábla különböző szakaszaiban kell feltüntetni: – a gyenge korreláció forgatókönyvére vonatkozóan a 0040–0070. oszlopban; – a közepes korreláció forgatókönyvére vonatkozóan a 0080–0110. oszlopban; – az erős korreláció forgatókönyvére vonatkozóan a 0120–0150. oszlopban.
0010 – 0030	Súlyozatlan delta érzékenységek
0010	Súlyozatlan delta érzékenységek – Pozitív A CRR 325f. cikkének (3) bekezdése és 325r. cikke. Az intézményeknek a CRR 325f. cikkének (3) bekezdésével összhangban a kockázati osztályhoz tartozó valamennyi kockázati tényezőre ki kell számítaniuk portfóliójuk érzékenységét. Meg kell adniuk a kockázati osztályon belül a delta kockázati tényezőkkel szembeni pozitív érzékenységek összegét.

0020	Súlyozatlan delta érzékenységek – Negatív A CRR 325f. cikkének (3) bekezdése és 325r. cikke. Az intézményeknek a CRR 325f. cikkének (3) bekezdésével összhangban a kockázati osztályhoz tartozó valamennyi kockázati tényezőre ki kell számítaniuk portfóliójuk érzékenységét. Meg kell adniuk a kockázati osztályon belül a delta kockázati tényezőkkel szembeni negatív érzékenységek összegét.
0030	Súlyozatlan delta érzékenységek – Nettó érzékenységek kockázati osztályonként Az intézményeknek fel kell tüntetniük egy adott kockázati osztály vonatkozásában a különböző delta kockázati tényezőkkel szembeni pozitív és negatív érzékenységek nettó összegét.
0040., 0080., 0120.	Delta kockázat A CRR 325e. cikke (1) bekezdésének a) pontja és 325f. cikke. Az intézményeknek fel kell tüntetniük a CRR 325f. cikkének (8) bekezdésében említett delta kockázattal kapcsolatos kockázatosztály-specifikus szavatolótőke-követelményt az alkalmazandó forgatókönyv szerint.
0050., 0090., 0130.	Vega kockázat A CRR 325e. cikke (1) bekezdésének b) pontja és 325f. cikke Az intézményeknek fel kell tüntetniük a CRR 325f. cikkének (8) bekezdésében említett vega kockázattal kapcsolatos kockázatosztály-specifikus szavatolótőke-követelményt az alkalmazandó forgatókönyv szerint.
0060., 0100., 0140.	Görbületkockázat A CRR 325e. cikke (1) bekezdésének c) pontja, valamint 325 g. cikke
0070., 0110., 0150.	Összesen A CRR 325h. cikkének (3) bekezdése. Az intézményeknek meg kell adniuk a delta, vega és görbületkockázatra vonatkozó, kockázatosztály-specifikus szavatolótőke-követelmények összegét az egyes forgatókönyvekre.
0160 – 0170	Nemteljesítési kockázatnak kitett pozíciók – A váratlan nemteljesítésből eredő bruttó összegek Az intézményeknek hosszú és rövid kitettségek szerinti bontásban fel kell tüntetniük a nem értékpapírosítási eszközökkel szembeni kitettségeik esetében a CRR 325w. cikke szerint kiszámított, az ACTP-ben nem szereplő értékpapírosítások esetében a CRR 325z. cikkének megfelelően meghatározott, az ACTP-ben lévő értékpapírosítási kitettségek és nem értékpapírosítási kitettségek esetében pedig a CRR 325ac. cikkének megfelelően meghatározott, váratlan nemteljesítésből eredő bruttó összegeket.
0160	Hosszú
0170	Rövid
0180	Fennmaradó kockázatnak kitett pozíciók – Bruttó névleges érték A CRR 325u. cikke. Az intézményeknek meg kell adniuk a CRR 325u. cikkének (3) bekezdése szerinti bruttó névleges összegeket a CRR 325u. cikke (1) és (4) bekezdésében említett fennmaradó kockázatokra vonatkozó szavatolótőke-követelmények hatálya alá tartozó, a CRR 325u. cikkének (2) bekezdésében említett instrumentumokra vonatkozóan.
0190	Szavatolótőke-követelmény A CRR 325h. cikkének (4) bekezdése, 325w–325ad. cikke és 325u. cikke Az alternatív sztenderd módszer alkalmazási körébe tartozó pozíciók esetében a CRR harmadik része IV. címének 1a. fejezete szerint meghatározott tőkekövetelmény.
0200	Teljes kockázati kitettségérték A CRR 92. cikke (3) bekezdésének b) pontja, valamint 92. cikkének (4) bekezdése

Sor	Jogszabályi hivatkozások és útmutató
0010	Összesen (alternatív sztenderd módszer)
0020 – 0080	Érzékenységen alapuló módszer A CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 2. szakasza
0020	Általános kamatláb-kockázat (GIRR) A CRR 325d. cikke (1) bekezdésének i. pontja
0030	Nem értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (CSR) A CRR 325d. cikke (1) bekezdésének ii. pontja
0040	Alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (non-ACTP CSR) A CRR 325d. cikke (1) bekezdésének iii. pontja
0050	ACTP CSR – Alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások hitelfelár-kockázata (ACTP CSR) A CRR 325d. cikke (1) bekezdésének iv. pontja
0060	Részvénypiaci kockázat (EQU) A CRR 325d. cikke (1) bekezdésének v. pontja
0070	Árukockázat (COM) A CRR 325d. cikke (1) bekezdésének vi. pontja
0080	Devizaárfolyam-kockázat (FX) A CRR 325d. cikke (1) bekezdésének vii. pontja
0090 – 0110	Nemteljesítési kockázat A CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 5. szakasza
0090	Nem értékpapírosítások A CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezete 5. szakaszának 1. alszakasza
0100	Alternatív korrelációkereskedési portfólióba nem tartozó értékpapírosítások (non-ACTP) A CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezete 5. szakaszának 2. alszakasza
0110	Alternatív korrelációkereskedési portfólióba tartozó értékpapírosítások (ACTP) A CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezete 5. szakaszának 3. alszakasza
0120 – 0130	Fennmaradó kockázat A CRR harmadik része IV. címe 1a. fejezetének 4. szakasza
0120	Alapul szolgáló egzotikus eszközök A CRR 325u. cikke (2) bekezdésének a) pontja
0130	Egyéb fennmaradó kockázatok A CRR 325u. cikke (2) bekezdésének b) pontja