



2026/1872

12.8.2026

ROZPORZĄDZENIE WYKONAWCZE KOMISJI (UE) 2026/1872

z dnia 29 lipca 2026 r.

zmieniające wykonawcze standardy techniczne ustanowione w rozporządzeniu wykonawczym (UE) 2016/2070 w odniesieniu do portfeli odniesienia, wzorów do celów sprawozdawczych i instrukcji dotyczących przekazywania informacji, które należy stosować w Unii przy przekazywaniu informacji, o których mowa w art. 78 ust. 2 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE

(Tekst mający znaczenie dla EOG)

KOMISJA EUROPEJSKA,

uwzględniając Traktat o funkcjonowaniu Unii Europejskiej,

uwzględniając dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie warunków dopuszczenia instytucji kredytowych do działalności oraz nadzoru ostrożnościowego nad instytucjami kredytowymi, zmieniającą dyrektywę 2002/87/WE i uchylającą dyrektywy 2006/48/WE oraz 2006/49/WE⁽¹⁾, w szczególności jej art. 78 ust. 8 akapit czwarty,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1619⁽²⁾ zmieniono dyrektywę 2013/36/UE, między innymi w celu wprowadzenia do niej wymogów dotyczących ryzyk ESG oraz zmiany wymogów dotyczących analizy porównawczej do celów nadzorczych. Zmiany te należy odzwierciedlić w rozporządzeniu wykonawczym Komisji (UE) 2016/2070⁽³⁾.
- (2) Rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) 2025/1496⁽⁴⁾ zmieniono art. 520a rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013⁽⁵⁾, aby odroczyć stosowanie standardów gruntownego przeglądu portfela handlowego do celów obliczania wymogów w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka rynkowego. Zmiana ta skutkuje tym, że do dnia 1 stycznia 2027 r. instytucje są zobowiązane nadal stosować ramy ryzyka rynkowego określone w wersji rozporządzenia (UE) nr 575/2013 obowiązującej w dniu 8 lipca 2024 r. Wynika z tego, że zakres stosowania analizy porównawczej należy tymczasowo ograniczyć do instytucji, którym zezwolono na stosowanie metod wewnętrznych (metody modeli wewnętrznych), o których mowa w art. 78 ust. 1 lit. a) dyrektywy 2013/36/UE.
- (3) Ponadto wskazane jest, aby do dnia 1 stycznia 2027 r. gromadzenie danych w odniesieniu do instytucji stosujących metodę modeli wewnętrznych i objętych zakresem analizy porównawczej w odniesieniu do ryzyka rynkowego ograniczało się do elementów alternatywnej metody standardowej. Znacznie zmniejszyłoby to w tym okresie obciążenie uczestniczących instytucji, ale nadal gwarantowałoby porównywalność gromadzonych co roku danych i zapewniłoby dostarczanie danych, które organy nadzoru uznają za najbardziej przydatne.

⁽¹⁾ Dz.U. L 176 z 27.6.2013, s. 338, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/36/oj>.

⁽²⁾ Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2024/1619 z dnia 31 maja 2024 r. w sprawie zmiany dyrektywy 2013/36/UE w odniesieniu do uprawnień nadzorczych, sankcji, oddziałów z państw trzecich i ryzyk środowiskowych, społecznych i z zakresu ładu korporacyjnego (Dz.U. L, 2024/1619, 19.6.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2024/1619/oj>).

⁽³⁾ Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2016/2070 z dnia 14 września 2016 r. ustanawiające wykonawcze standardy techniczne dotyczące wzorów, definicji i rozwiązań informatycznych stosowanych przez instytucje przy dokonywaniu zgłoszeń do Europejskiego Urzędu Nadzoru Bankowego i właściwych organów zgodnie z art. 78 ust. 2 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE (Dz.U. L 328 z 2.12.2016, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2016/2070/oj).

⁽⁴⁾ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2025/1496 z dnia 12 czerwca 2025 r. zmieniające rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do daty rozpoczęcia stosowania wymogów w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka rynkowego (Dz.U. L, 2025/1496, 19.9.2025, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2025/1496/oj).

⁽⁵⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych oraz zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (Dz.U. L 176 z 27.6.2013, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2013/575/oj>).

- (4) Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2024/3117 ⁽⁶⁾ zawiera wzory na potrzeby sprawozdawczości nadzorczej dotyczącej stosowania metody IRB w odniesieniu do ryzyka kredytowego. Należy zatem zapewnić, aby na potrzeby analizy porównawczej ryzyka kredytowego kategorie ekspozycji stosowane do określania portfeli odniesienia były dostosowane do podziału stosowanego we wzorach IRB dotyczących ryzyka kredytowego określonych w tym rozporządzeniu wykonawczym.
- (5) Należy zatem odpowiednio zmienić rozporządzenie wykonawcze (UE) 2016/2070.
- (6) Podstawę niniejszego rozporządzenia stanowi projekt wykonawczych standardów technicznych przedłożony Komisji przez EUNB.
- (7) EUNB przeprowadził otwarte konsultacje publiczne na temat projektu wykonawczych standardów technicznych, który stanowi podstawę niniejszego rozporządzenia, dokonał analizy potencjalnych powiązanych kosztów i korzyści oraz zwrócił się o opinię do Bankowej Grupy Interesariuszy powołanej na podstawie art. 37 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1093/2010 ⁽⁷⁾,

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

Artykuł 1

W rozporządzeniu wykonawczym (UE) 2016/2070 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik II zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku I do niniejszego rozporządzenia;
- 2) załącznik V zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku II do niniejszego rozporządzenia;
- 3) załącznik VI zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku III do niniejszego rozporządzenia;
- 4) załącznik VII zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku IV do niniejszego rozporządzenia;
- 5) załącznik X zastępuje się tekstem znajdującym się w załączniku V do niniejszego rozporządzenia.

Artykuł 2

Niniejsze rozporządzenie wchodzi w życie dwudziestego dnia po jego opublikowaniu w *Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej*.

Niniejsze rozporządzenie wiąże w całości i jest bezpośrednio stosowane we wszystkich państwach członkowskich.

Sporządzono w Brukseli dnia 29 lipca 2026 r.

W imieniu Komisji
Przewodnicząca
Ursula VON DER LEYEN

⁽⁶⁾ Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2024/3117 z dnia 29 listopada 2024 r. ustanawiające wykonawcze standardy techniczne do celów stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do sprawozdań nadzorczych instytucji oraz uchylające rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2021/451 (Dz.U. L, 2024/3117, 27.12.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2024/3117/oj).

⁽⁷⁾ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1093/2010 z dnia 24 listopada 2010 r. w sprawie ustanowienia Europejskiego Urzędu Nadzoru (Europejskiego Urzędu Nadzoru Bankowego), zmiany decyzji nr 716/2009/WE oraz uchylenia decyzji Komisji 2009/78/WE (Dz.U. L 331 z 15.12.2010, s. 12, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1093/oj>).

ZAŁĄCZNIK I

„ZAŁĄCZNIK II

PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW NADZORCZYCH

DEFINICJA PORTFELI ODNIESIENIA DO CELÓW NADZORCZYCH	4
C 101.00 – Definicja kontrahentów portfeli o niskim wskaźniku niewypłacalności	4
C 102.00 – Definicja portfeli o niskim wskaźniku niewypłacalności	5
Stosuje się następujące przyporządkowanie między kategoriami ekspozycji a pozycjami (strukturą) wzoru CR IRB:	
C 103.00 – Definicja portfeli o wysokim wskaźniku niewypłacalności	12
Stosuje się następujące przyporządkowanie między kategoriami ekspozycji a pozycjami (strukturą) wzoru CR IRB:	
C 104.00 – Definicja portfeli o wysokim wskaźniku niewypłacalności na potrzeby wzorów do celów MSSF 9	15

DEFINICJA PORTFELI ODNIESIENIA DO CELÓW NADZORCZYCH

Dokonując przyporządkowania ekspozycji instytucji do kontrahentów oraz portfeli określonych w załączniku I, instytucje stosują kolumny, nagłówki, odniesienia prawne i instrukcje zawarte w niniejszym załączniku.

W przypadku gdy w załączniku I użyto wyrażenia »nie dotyczy«, w odniesieniu do zmiennej, której to dotyczy, nie jest wymagany żaden szczególny podział.

C 101.00 – Definicja kontrahentów portfeli o niskim wskaźniku niewypłacalności

We wzorze C 101.00 w załączniku III zgłasza się wyłącznie ekspozycje wobec kontrahentów wymienionych w tabeli C 101.00 w załączniku I, traktowane zgodnie z podstawową metodą IRB lub zaawansowaną metodą IRB. We wzorach C 111.00, C 112.00 i C 113.00 w załączniku VIII zgłasza się również ekspozycje wobec kontrahentów wymienionych w tabeli C 101.00 w załączniku I, traktowane zgodnie z metodą standardową. Bez względu na metodę regulacyjną nie zgłasza się ekspozycji wobec podmiotów powiązanych kontrahentów wymienionych w tabeli C 101.00 w załączniku I, w tym jednostek zależnych i podmiotów dominujących.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Kod kontrahenta		Kod przypisany przez Europejski Urząd Nadzoru Bankowego (»EUNB«) każdemu podmiotowi prawnemu uwzględnionemu w próbie portfeli o niskim wskaźniku niewypłacalności (»LDP«).
0020	Identyfikator podmiotu prawnego (»LEI«)		20-cyfrowy kod alfanumeryczny łączący się z kluczowymi informacjami odniesienia, które umożliwiają jasną i jednoznaczną identyfikację przedsiębiorstw uczestniczących w globalnych rynkach finansowych.
0030	Kod w rejestrze kredytów		Kod stosowany przez krajowy rejestr kredytów w miejscu siedziby/zamieszkania kontrahenta. Kod służy jako identyfikator kontrahenta.
0040	Kod w rejestrze handlowym		Kod przypisany kontrahentowi w publicznym rejestrze handlowym w państwie, w którym kontrahent jest zarejestrowany.
0050	Kod ISIN		»Międzynarodowy kod identyfikujący papier wartościowy« służący do jednoznacznej identyfikacji papierów wartościowych wyemitowanych przez kontrahenta.
0060	Symbol w Bloombergu		Ciąg znaków lub cyfr służący do jednoznacznej identyfikacji przedsiębiorstwa lub podmiotu w serwisie Bloomberg.
0070	Nazwa		Nazwa podmiotu prawnego uwzględnionego w próbach portfeli o niskim wskaźniku niewypłacalności.
0080	Obszar geograficzny		Państwo (kod ISO lub »inne państwa«), w którym znajduje się siedziba kontrahenta (0010).
0090	Nazwa portfela		Próba, do której przypisano kontrahenta (0010). Jest to jedna z poniższych pozycji: a) próba państw; b) próba instytucji; c) próba dużych przedsiębiorstw.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0100	Sektor kontrahenta	Załącznik VI do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2021/451	Odpowiedni sektor gospodarki, do którego przypisano kontrahenta (0010). Jest to jedna z poniższych kategorii: a) banki centralne; b) sektor instytucji rządowych i samorządowych; c) instytucje kredytowe; d) inne instytucje finansowe; e) przedsiębiorstwa niefinansowe; f) gospodarstwa domowe; g) nie dotyczy. Przypisania kontrahentów do sektorów dokonuje się zgodnie z instrukcjami zawartymi w sekcji 1 pkt 42 załącznika V do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451 w odniesieniu do wszystkich kontrahentów z wyjątkiem »Europejskiego Banku Inwestycyjnego«, którego to kontrahenta przypisuje się do sektora instytucji rządowych i samorządowych (lit. b)) ze względu na to, że zgodnie z art. 117 ust. 2 lit. j) rozporządzenia (UE) nr 575/2013 traktuje się go jako wielostronny bank rozwoju.
0110	Rodzaj ekspozycji		We wzorze C 101.00 w załączniku III zgłasza się wyłącznie ekspozycje inne niż ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym.
0120	Rodzaj pozycji		Nie dotyczy: ekspozycje zgłasza się we wzorze C 101.00 w załączniku III niezależnie od rodzaju pozycji.
0130	Rodzaj ryzyka		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o rodzaj ryzyka: a) ryzyko kredytowe kontrahenta; b) ryzyko kredytowe oraz dostawy z późniejszym terminem rozliczenia; c) ryzyko kredytowe, ryzyko kredytowe kontrahenta oraz dostawy z późniejszym terminem rozliczenia.
0140	Metoda regulacyjna		Ekspozycje wobec kontrahentów dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o metodę regulacyjną stosowaną do obliczania RWEA: a) podstawowa metoda IRB; b) zaawansowana metoda IRB; c) metoda standardowa.

C 102.00 – Definicja portfeli o niskim wskaźniku niewypłacalności

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Identyfikator portfela		Unikatowy identyfikator przypisany portfelowi przez EUNB.
0020	Nazwa portfela		Każdy portfel przypisuje się do jednej z następujących nazw portfela: a) państwa; b) instytucje; c) duże przedsiębiorstwa; d) ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym, które obejmują wszystkie ekspozycje określone w art. 147 ust. 2 lit. c) pkt (ii) i art. 147 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0030	Rodzaj ryzyka		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0130 w tabeli C 101.00.
0040	Metoda regulacyjna		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o metodę regulacyjną stosowaną do obliczania RWEA: a) podstawowa metoda IRB; b) zaawansowana metoda IRB; c) kryteria klasyfikacji kredytowania specjalistycznego.
0050	Obszar geograficzny		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o państwo siedziby (kod ISO lub »inne państwa«) dłużnika.
0060	Rating	Art. 153 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o rangę ratingu wewnętrznego stosowanego przez instytucję od najniższego ryzyka do najwyższego ryzyka, z wyłączeniem przypadków niewykonania zobowiązania o prawdopodobieństwie niewykonania zobowiązania (»PD«) równym 100 %. Ranga ratingu przyjmuje wartości »Rating 1«, »Rating 2« itd.
		Wzór C 08.02 w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2024/3117 i powiązane instrukcje.	Jeżeli instytucja sprawozdająca stosuje unikatowy system ratingu lub ma możliwość zgłaszania danych zgodnie z wewnętrznym wzorcem, wówczas wykorzystuje się ten wewnętrzny wzorec. W każdym innym przypadku łączy się poszczególne systemy ratingu i szereguje je zgodnie z następującymi instrukcjami: a) klasy jakości dłużnika z różnych systemów ratingu łączy się i szereguje od najniższego PD przypisanego każdej klasie jakości dłużnika do najwyższego; b) jeżeli stosuje się dużą liczbę klas jakości lub pul, można uzgodnić z właściwym organem zgłaszanie ograniczonej liczby klas lub pul.
			W przypadku ekspozycji związanych z kredytowaniem specjalistycznym ważonych ryzykiem zgodnie z metodą, o której mowa w art. 153 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, podział ratingu opiera się na nadzorczych kategoriach wagi ryzyka opisanych w tabeli 1 w tym artykule, w następujący sposób: a) rating 1: kategoria 1 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym mniej niż 2,5 roku; b) rating 2: kategoria 2 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym mniej niż 2,5 roku; c) rating 3: kategoria 3 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym mniej niż 2,5 roku; d) rating 4: kategoria 4 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym mniej niż 2,5 roku; e) rating 5: kategoria 1 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym 2,5 roku lub więcej; f) rating 6: kategoria 2 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym 2,5 roku lub więcej; g) rating 7: kategoria 3 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym 2,5 roku lub więcej; h) rating 8: kategoria 4 o rezydualnym terminie zapadalności wynoszącym 2,5 roku lub więcej. Stosuje się skalę ratingu stosowaną do celów zgłaszania danych we wzorze C 08.02 w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451. Jeżeli instytucja stosuje wzorec grupowy, wówczas wykorzystuje się ten wzorec.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje																	
0070	Kategoria ekspozycji	Pkt 76 w załączniku II do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451.	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o kategorię ekspozycji: a) ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych; b) ekspozycje wobec instytucji; c) w przypadku ekspozycji wobec przedsiębiorstw – ekspozycje w portfelach o niskim wskaźniku niewypłacalności: c.1) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – ogólne; c.2) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne; e) nie dotyczy. Stosuje się następujące przyporządkowanie między kategoriami ekspozycji a pozycjami (strukturą) wzoru CR IRB: <table><tr><th colspan="2">Kategoria ekspozycji</th><th rowspan="2">(*)</th></tr><tr><th></th><th>Kod w identyfikatorze portfela</th></tr><tr><td>a) ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych;</td><td>GOVT</td><td>A.2; B.2</td></tr><tr><td>b) ekspozycje wobec instytucji;</td><td>INST</td><td>A.3; A.4; A.5; B.3; B.4</td></tr><tr><td>c.1) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – ogólne;</td><td>LCOR</td><td>A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3</td></tr><tr><td>c.2) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne;</td><td>COSP</td><td>A.6.1; B.5.1</td></tr></table> (*) Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2024/3117 z dnia 29 listopada 2024 r. ustanawiające wykonawcze standardy techniczne do celów stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do sprawozdań nadzorczych instytucji oraz uchylające rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2021/451 (Dz.U. L, 2024/3117, 27.12.2024), załącznik II: Instrukcje zgłaszania wymogów w zakresie funduszy własnych, część II: Instrukcje dotyczące wzorów, sekcja 3.3.2 Zgodnie z art. 147 ust. 3a rozporządzenia (UE) nr 575/2013 ekspozycje wobec samorządów regionalnych, władz lokalnych i podmiotów sektora publicznego, które traktuje się jako ekspozycje wobec rządów centralnych, przypisuje się do kategorii ekspozycji »a) ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych«. Nie zgłasza się kategorii ekspozycji »ekspozycje kapitałowe«, »ekspozycje w formie jednostek uczestnictwa lub udziałów w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania«, »pozycje stanowiące pozycje sekurytyzacyjne« oraz »inne aktywa niegenerujące zobowiązania kredytowego«, o których mowa w art. 147 ust. 2 lit. e), ea), f) i g) rozporządzenia (UE) nr 575/2013.	Kategoria ekspozycji		(*)		Kod w identyfikatorze portfela	a) ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych;	GOVT	A.2; B.2	b) ekspozycje wobec instytucji;	INST	A.3; A.4; A.5; B.3; B.4	c.1) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – ogólne;	LCOR	A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3	c.2) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne;	COSP	A.6.1; B.5.1
Kategoria ekspozycji		(*)																		
	Kod w identyfikatorze portfela																			
a) ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych;	GOVT	A.2; B.2																		
b) ekspozycje wobec instytucji;	INST	A.3; A.4; A.5; B.3; B.4																		
c.1) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – ogólne;	LCOR	A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3																		
c.2) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne;	COSP	A.6.1; B.5.1																		

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0080	Sektor kontrahenta	Załącznik VI do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o odpowiedni sektor gospodarki: a) banki centralne; b) sektor instytucji rządowych i samorządowych; c) instytucje kredytowe; d) inne instytucje finansowe; e) przedsiębiorstwa niefinansowe; f) gospodarstwa domowe; g) nie dotyczy. Przypisania ekspozycji do sektorów dokonuje się zgodnie z instrukcjami zawartymi w sekcji 1 pkt 42 załącznika V do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451.
0090	Status dotyczący niewykonania zobowiązania		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli na podstawie statusu dotyczącego niewykonania zobowiązania zgodnie z art. 178 rozporządzenia (UE) nr 575/2013: a) ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania; b) ekspozycje, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania; c) nie dotyczy.
0100	Rodzaj pozycji	Art. 166 ust. 8 i 10 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o rodzaj pozycji. Jeżeli do produktu kredytowego ma zastosowanie więcej niż jedna wartość rodzaju pozycji, wartość ekspozycji dzieli się na podstawie wartości rodzaju pozycji. Możliwe są następujące rodzaje pozycji: a) pełne ryzyko (100 %); b) program gwarancji emisji krótkoterminowych i odnawialna gwarancja emisji (średnie ryzyko); c) wyemitowane gwarancje i zabezpieczenia, gwarancje, nieodwołalne akredytywy »stand-by«, akredytywy dokumentowe i inne pozycje pozabilansowe średniego ryzyka (średnie ryzyko), w tym gwarancje przetargowe, zabezpieczenia chroniące przed ryzykiem niewykonania zobowiązań umownych, gwarancje zapłaty długu celnego i gwarancje zapłaty podatku, gwarancje, nieodwołalne akredytywy »stand-by« niemające charakteru substytutu kredytu i inne pozycje pozabilansowe średniego ryzyka; d) niewykorzystany przyznany odnawialny instrument kredytowy (ryzyko średnie do niskiego), w tym odnawialne zobowiązania kredytowe, które nie zostały wykorzystane i których nie można bezwarunkowo wypowiedzieć w każdej chwili bez powiadomienia lub które nie umożliwiają automatycznego unieważnienia wskutek pogorszenia się wiarygodności kredytowej kredytobiorcy; e) niewykorzystany przyznany okresowy instrument kredytowy (ryzyko średnie do niskiego), w tym okresowe zobowiązania kredytowe, które nie zostały wykorzystane i których nie można bezwarunkowo wypowiedzieć w każdej chwili bez powiadomienia lub które nie umożliwiają automatycznego unieważnienia wskutek pogorszenia się wiarygodności kredytowej kredytobiorcy; f) niewykorzystany przyznany inny instrument kredytowy (ryzyko średnie do niskiego), w tym zobowiązania kredytowe inne niż odnawialne i okresowe, które nie zostały wykorzystane i których nie można bezwarunkowo wypowiedzieć w każdej chwili bez powiadomienia lub które nie umożliwiają automatycznego unieważnienia wskutek pogorszenia się wiarygodności kredytowej kredytobiorcy;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			g) wyemitowana krótkoterminowa akredytywa i inne pozabilansowe pozycje średniego/niskiego ryzyka (ryzyko średnie do niskiego); h) niewykorzystane niegwarantowane linie kredytowe (niskie ryzyko), w tym instrumenty kredytowe, które nie zostały wykorzystane i które można bezwarunkowo wypowiedzieć w każdej chwili bez powiadomienia lub które umożliwiają automatyczne unieważnienie wskutek pogorszenia się wiarygodności kredytowej kredytobiorcy; i) niewykorzystane zobowiązania do zakupu odnawialnych nabytych wierzytelności i inne pozycje pozabilansowe niskiego ryzyka (niskie ryzyko), w tym zobowiązania, które są bezwarunkowo odwoływalne lub które efektywnie dają instytucji możliwość automatycznego unieważnienia w każdej chwili bez uprzedniego powiadomienia; j) nie dotyczy.
0110	Status zabezpieczenia	Wzór C 08.01, kolumny 150–220, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2024/3117 i powiązane instrukcje.	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o status zabezpieczenia każdej części: a) ekspozycje z ochroną kredytową; b) ekspozycje bez ochrony kredytowej; c) nie dotyczy. Część ekspozycji, która to część jest objęta ochroną kredytową, określa się na podstawie wartości zabezpieczenia po zastosowaniu redukcji wartości zgodnie z częścią trzecią tytuł II rozdział 4 sekcja 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 oraz, w stosownych przypadkach, wewnętrznymi wytycznymi instytucji.
0120	Rodzaj zabezpieczenia	Wzór C 08.01, kolumny 0040–0060 oraz 0150–0220, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2024/3117 i powiązane instrukcje.	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o rodzaj zabezpieczenia: a) uznane zabezpieczenie finansowe (wzór C 08.01, kolumna 0180); b) inne uznane zabezpieczenie: wierzytelności (wzór C 08.01, kolumna 0210); c) inne uznane zabezpieczenie: nieruchomości mieszkalne (wzór C 08.01, kolumna 0190); d) inne uznane zabezpieczenie: nieruchomości komercyjne (wzór C 08.01, kolumna 0190); e) inne uznane zabezpieczenie: zabezpieczenie rzeczowe (wzór C 08.01, kolumna 0200); f) inne rodzaje ochrony kredytowej rzeczywistej (wzór C 08.01, kolumny 0060 i 0170); g) kredytowe instrumenty pochodne (wzór C 08.01, kolumny 0050 i 0160); h) gwarancje (wzór C 08.01, kolumny 0040 i 0150); i) nie dotyczy. Część ekspozycji, która to część jest zabezpieczona określonym rodzajem zabezpieczenia, określa się na podstawie wartości danego rodzaju zabezpieczenia po zastosowaniu wymaganych redukcji wartości zgodnie z częścią trzecią tytuł II rozdział 4 sekcja 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 oraz, w stosownych przypadkach, wewnętrznymi wytycznymi instytucji.
0130	Kontrahent		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o rodzaj kontrahenta: a) podmioty sektora publicznego (art. 4 pkt 1 i 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013); b) kontrahenci inni niż podmioty sektora publicznego; c) nie dotyczy.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0140	Wielkość kontrahenta		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o wielkość kontrahenta, którą ustala się na podstawie całkowitego rocznego obrotu skonsolidowanej grupy, do której należy kontrahent: a) ≤ 50 mln EUR; b) > 50 mln EUR i ≤ 200 mln EUR; c) > 200 mln EUR; d) > 200 mln EUR i ≤ 500 mln EUR; e) > 500 mln EUR; f) nie dotyczy. Całkowity roczny obrót oblicza się zgodnie z art. 4 załącznika do zalecenia Komisji 2003/361/WE¹ i dotyczy on roku kończącego się rok przed sprawozdawczym dniem odniesienia.
0150	Kod NACE		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o działalność gospodarczą kontrahenta ustaloną zgodnie z klasyfikacją NACE Rev. 2 określoną w rozporządzeniu (WE) nr 1893/2006²: a) NACE 1: C Przetwórstwo przemysłowe; b) NACE 2: G Handel hurtowy i detaliczny; c) NACE 3: F Budownictwo; d) NACE 4: H Transport i gospodarka magazynowa; e) NACE 5: D Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną i powietrze do układów klimatyzacyjnych; f) NACE 6: A Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo; g) NACE 7: L Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości; h) NACE 8: wszystkie pozostałe ekspozycje inne niż wymienione w lit. a)–g) powyżej; i) nie dotyczy.
0160	Rodzaj ekspozycji	Art. 147 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o rodzaj ekspozycji: a) nie dotyczy; b) ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym – finansowanie projektów; c) ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym – nieruchomości przynoszące dochód oraz nieruchomości komercyjne o wysokiej zmienności; d) ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym – finansowanie obiektów; e) ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym – finansowanie towarów; f) uznane obligacje zabezpieczone, które spełniają wymogi określone w art. 129 ust. 1 rozporządzenia (UE) 575/2013; g) ekspozycje inne niż te, o których mowa w lit. b)–f).
0170	Wielkość ekspozycji	Wzór C 08.01, kolumna 0110, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2024/3117 i powiązane instrukcje.	Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o wielkość ekspozycji wyrażoną jako wartość ekspozycji (tj. ekspozycji, której dotyczy niewykonanie zobowiązania): a) nie dotyczy.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0180	Indeksowany współczynnik pokrycia należności zabezpieczeniem		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o indeksowany współczynnik pokrycia należności zabezpieczeniem, który odpowiada stosunkowi bieżącej kwoty kredytu do bieżącej wartości nieruchomości: a) przedział 1: $\leq 55\%$, jeżeli jest to nieruchomość mieszkalna; $\leq 60\%$, jeżeli jest to nieruchomość komercyjna; b) przedział 2: $> 55\% \leq 70\%$, jeżeli jest to nieruchomość mieszkalna; $> 60\% \leq 70\%$, jeżeli jest to nieruchomość komercyjna; c) przedział 3: $> 70\% \leq 80\%$; d) przedział 4: $> 80\% \leq 90\%$; e) przedział 5: $> 90\% \leq 100\%$; f) przedział 6: $> 100\% \leq 110\%$; g) przedział 7: $> 110\%$; h) nie dotyczy. Indeksowany współczynnik pokrycia należności zabezpieczeniem oblicza się z zachowaniem ostrożności oraz musi on być zgodny z następującymi wymogami: a) łączna kwota kredytu: kwota kredytu hipotecznego pozostająca do spłaty oraz ewentualna niewykorzystana przyznana kwota kredytu hipotecznego (po zastosowaniu odpowiedniego współczynnika konwersji kredytowej). Kwotę kredytu oblicza się przed uwzględnieniem wszelkich korekt z tytułu szczególnego ryzyka kredytowego i obejmuje ona wszystkie pozostałe kredyty (w tym znane instytucji kredyty udzielone przez inne instytucje finansowe) zabezpieczone zastawami na tej samej nieruchomości, które to zastawy mają taki sam lub wyższy ranking względem zastawu zabezpieczającego kredyt. Jeżeli informacje potrzebne do ustalenia stopnia uprzywilejowania pozostałych zastawów są niewystarczające, instytucja przyjmuje, że zastawy te mają taki sam stopień uprzywilejowania jak zastaw zabezpieczający kredyt. b) wartość nieruchomości: wartość nieruchomości odpowiada najnowszej niezależnej wycenie nieruchomości przekształconej w bieżącą wartość za pomocą indeksu cen nieruchomości. Wycena przeprowadzana jest w sposób niezależny i przez wykwalifikowanych rzeczoznawców. Wymagania dotyczące kwalifikacji i minimalne normy dotyczące wyceny muszą spełniać następujące wymogi: (i) przeprowadzana jest indywidualna ocena nieruchomości, którą wycenia się w sposób konserwatywny z zachowaniem ostrożności (np. z wyłączeniem oczekiwań dotyczących przyszłego wzrostu ceny i uwzględniając możliwość, że bieżąca cena nieruchomości kształtuje się powyżej poziomu, który można utrzymać przez cały okres trwania kredytu, np. z powodu bańki cenowej na rynku nieruchomości); (ii) jeżeli można określić wartość rynkową, wycena nie przewyższa tej wartości rynkowej; (iii) wycena poparta jest odpowiednią dokumentacją z wyceny.
0190	Ujęcie w bilansie		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o fakt ujęcia (lub nie) w bilansie: a) pozycje bilansowe; b) pozycje pozabilansowe; c) inne; d) nie dotyczy. Ekspozycje, które stanowią transakcje finansowane z użyciem papierów wartościowych, instrumenty pochodne, transakcje z długim terminem rozliczenia lub umowne kompensowanie międzyproduktowe i które podlegają ryzyku kredytowemu kontrahenta, przypisuje się do pozycji c). Ekspozycji tych nie zgłasza się w lit. a) lub b).

C 103.00 – Definicja portfeli o wysokim wskaźniku niewypłacalności

Kolumna		Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Identyfikator portfela		Unikatowy identyfikator przypisany poszczególnym portfelom przez EUNB.
0020	Nazwa portfela		Każdy portfel przypisuje się do jednej z następujących nazw portfela: 1.0 Ekspozycje wobec przedsiębiorstw 1.1 Ekspozycje wobec przedsiębiorstw, których dotyczy niewykonanie zobowiązania 1.2 Ekspozycje wobec przedsiębiorstw, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania 2.0 Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP 2.1 Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP, których dotyczy niewykonanie zobowiązania 2.2 Ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania 3.0 Inne ekspozycje detaliczne – MŚP 3.1 Inne ekspozycje detaliczne – MŚP, których dotyczy niewykonanie zobowiązania 3.2 Inne ekspozycje detaliczne – MŚP, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania 4.0 Kredyty hipoteczne – bez MŚP 4.1 Kredyty hipoteczne, których dotyczy niewykonanie zobowiązania – bez MŚP 4.2 Kredyty hipoteczne, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania – bez MŚP 5.0 Kredyty hipoteczne – MSP 5.1 Kredyty hipoteczne, których dotyczy niewykonanie zobowiązania – MŚP 5.2 Kredyty hipoteczne, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania – MŚP 6.0 Inne ekspozycje detaliczne – bez MŚP 6.1 Inne ekspozycje detaliczne – bez MŚP, których dotyczy niewykonanie zobowiązania 6.2 Inne ekspozycje detaliczne – bez MŚP, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania 7.0 Kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne 7.1 Kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne, których dotyczy niewykonanie zobowiązania 7.2 Kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania
0030	Rodzaj ryzyka		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0130 w tabeli C 101.00.
0040	Metoda regulacyjna		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o metodę regulacyjną stosowaną do obliczania RWEA: a) podstawowa metoda IRB; b) zaawansowana metoda IRB.
0050	Obszar geograficzny		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o państwo siedziby (kod ISO lub »inne państwa«) dłużnika. W przypadku portfeli »ekspozycje detaliczne – MŚP – zabezpieczone nieruchomością« oraz »ekspozycje detaliczne – bez MŚP – zabezpieczone nieruchomością« ekspozycje dzieli się na części w oparciu o lokalizację zabezpieczenia.
0060	Rating		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0060 w tabeli C 102.00.
0070	Kategoria ekspozycji		Ekspozycje dzieli się na części i przypisuje się do portfeli w oparciu o kategorię ekspozycji: d) w przypadku ekspozycji wobec przedsiębiorstw – ekspozycje w portfelach o wysokim wskaźniku niewypłacalności: d.1) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP; d.2) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – bez MŚP; e) w przypadku ekspozycji detalicznych:

Kolumna		Odniesienie prawne	Instrukcje																																		
			e.1) ekspozycje detaliczne – MŚP; e.1.1) ekspozycje detaliczne – MŚP – zabezpieczone nieruchomością; e.1.2) ekspozycje detaliczne – MŚP – inne; e.2) ekspozycje detaliczne – bez MŚP; e.2.1) ekspozycje detaliczne – bez MŚP – inne; e.2.2) ekspozycje detaliczne – bez MŚP – zabezpieczone nieruchomością; e.3.3) kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne; f) nie dotyczy. Stosuje się następujące przyporządkowanie między kategoriami ekspozycji a pozycjami (strukturą) wzoru CR IRB: <table><tr><th colspan="2">Kategoria ekspozycji</th><th rowspan="2">Kod portfela</th><th rowspan="2">(*)</th></tr><tr><th colspan="2"></th></tr><tr><td>d.1)</td><td>ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP;</td><td>SMEC</td><td>A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3</td></tr><tr><td>d.2)</td><td>ekspozycje wobec przedsiębiorstw – bez MŚP;</td><td>CORP</td><td>A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3</td></tr><tr><td>e.1.1)</td><td>ekspozycje detaliczne – MŚP – zabezpieczone nieruchomością;</td><td>RSMS</td><td>B.6.5</td></tr><tr><td>e.1.2)</td><td>ekspozycje detaliczne – MŚP – inne;</td><td>SMOT</td><td>B.6.7, B.6.3 (**)</td></tr><tr><td>e.2.1)</td><td>ekspozycje detaliczne – bez MŚP – inne;</td><td>RETO</td><td>B.6.8, B.6.3 (***)</td></tr><tr><td>e.2.2)</td><td>ekspozycje detaliczne – bez MŚP – zabezpieczone nieruchomością;</td><td>MORT</td><td>B.6.6</td></tr><tr><td>e.3.3)</td><td>kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne;</td><td>RQRR</td><td>B.6.2</td></tr></table> (*) Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2024/3117 z dnia [29 listopada 2024 r.] ustanawiające wykonawcze standardy techniczne do celów stosowania rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 w odniesieniu do sprawozdań nadzorczych instytucji oraz uchylające rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2021/451 (Dz.U. L, 2024/3117, 27.12.2024), załącznik II: Instrukcje zgłaszania wymogów w zakresie funduszy własnych, część II: Instrukcje dotyczące wzorów, sekcja 3.3.2 (**) Z wyłączeniem kontrahentów i ich ekspozycji sklasyfikowanych jako »bez MŚP« (***) Z wyłączeniem kontrahentów i ich ekspozycji sklasyfikowanych jako »MŚP« Nie zgłasza się kategorii ekspozycji »ekspozycje kapitałowe«, »ekspozycje w formie jednostek uczestnictwa lub udziałów w przedsiębiorstwach zbiorowego inwestowania«, »pozycje stanowiące pozycje sekurytyzacyjne« oraz »inne aktywa niegenerujące zobowiązania kredytowego«, o których mowa w art. 147 ust. 2 lit. e), ea), f) i g) rozporządzenia (UE) nr 575/2013.	Kategoria ekspozycji		Kod portfela	(*)			d.1)	ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP;	SMEC	A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3	d.2)	ekspozycje wobec przedsiębiorstw – bez MŚP;	CORP	A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3	e.1.1)	ekspozycje detaliczne – MŚP – zabezpieczone nieruchomością;	RSMS	B.6.5	e.1.2)	ekspozycje detaliczne – MŚP – inne;	SMOT	B.6.7, B.6.3 (**)	e.2.1)	ekspozycje detaliczne – bez MŚP – inne;	RETO	B.6.8, B.6.3 (***)	e.2.2)	ekspozycje detaliczne – bez MŚP – zabezpieczone nieruchomością;	MORT	B.6.6	e.3.3)	kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne;	RQRR	B.6.2
Kategoria ekspozycji		Kod portfela	(*)																																		
d.1)	ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP;	SMEC	A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3																																		
d.2)	ekspozycje wobec przedsiębiorstw – bez MŚP;	CORP	A.6.2; A.6.3; B.5.2; B.5.3																																		
e.1.1)	ekspozycje detaliczne – MŚP – zabezpieczone nieruchomością;	RSMS	B.6.5																																		
e.1.2)	ekspozycje detaliczne – MŚP – inne;	SMOT	B.6.7, B.6.3 (**)																																		
e.2.1)	ekspozycje detaliczne – bez MŚP – inne;	RETO	B.6.8, B.6.3 (***)																																		
e.2.2)	ekspozycje detaliczne – bez MŚP – zabezpieczone nieruchomością;	MORT	B.6.6																																		
e.3.3)	kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne;	RQRR	B.6.2																																		

Kolumna		Odniesienie prawne	Instrukcje
0080	Sektor kontrahenta		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0100 w tabeli C 102.00.
0090	Status dotyczący niewykonania zobowiązania		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0090 w tabeli C 102.00.
0100	Rodzaj pozycji		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0120 w tabeli C 102.00.
0110	Status zabezpieczenia		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0110 w tabeli C 102.00.
0120	Rodzaj zabezpieczenia		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0120 w tabeli C 102.00.
0130	Kontrahent		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0130 w tabeli C 102.00.
0140	Wielkość kontrahenta		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0140 w tabeli C 102.00.
0150	Kod NACE		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0150 w tabeli C 102.00.
0160	Rodzaj ekspozycji		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0110 w tabeli C 102.00.
0170	Wielkość ekspozycji		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0170 w tabeli C 102.00.
0180	Indeksowany współczynnik pokrycia należności zabezpieczeniem		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0180 w tabeli C 102.00.
0190	Ujęcie w bilansie		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0190 w tabeli C 102.00.

Kolumna		Odniesienie prawne	Instrukcje
0200	Status zabezpieczenia MSSF 9	MSSF 9 pkt B.5.55	Ekspozycje przypisuje się do portfeli na podstawie ich statusu zabezpieczenia, stosowanego do celów wyceny oczekiwanych strat kredytowych na podstawie MSSF 9: (a) ekspozycje zabezpieczone Portfel ten obejmuje wszystkie te ekspozycje, w przypadku których, zgodnie z MSSF 9 pkt B5.5.55, wycena oczekiwanych strat kredytowych odzwierciedla przepływy pieniężne oczekiwane z tytułu powiązanego zabezpieczenia lub innych form wsparcia jakości kredytowej, które są częścią warunków umownych danej ekspozycji i nie są ujmowane oddzielnie przez jednostkę. Te ekspozycje, które są tylko częściowo zabezpieczone, zgłasza się w ich pełnej kwocie w ramach tego portfela. (b) ekspozycje niezabezpieczone Portfel ten obejmuje wszystkie te ekspozycje, w przypadku których na wycenę powiązanych oczekiwanych strat kredytowych nie ma wpływu istnienie zabezpieczenia ani jakiegokolwiek innej formy wsparcia jakości kredytowej. c) nie dotyczy.

C 104.00 – Definicja portfeli o wysokim wskaźniku niewypłacalności na potrzeby wzorów do celów MSSF 9

Kolumna		Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Identyfikator portfela		Unikatowy identyfikator przypisany poszczególnym portfelom przez EUNB.
0020	Nazwa portfela		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0020 we wzorze C 103.
0030	Rodzaj ryzyka		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0130 we wzorze C 101.
0040	Metoda regulacyjna		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0140 we wzorze C 101.
0050	Obszar geograficzny		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0080 we wzorze C 101.
0060	Rating		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0060 we wzorze C 102.
0070	Kategoria ekspozycji		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0070 we wzorze C 103.
0080	Sektor kontrahenta		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0100 we wzorze C 101.
0090	Status dotyczący niewykonania zobowiązania		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0090 we wzorze C 102.

Kolumna		Odniesienie prawne	Instrukcje
0100	Rodzaj pozycji		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0120 we wzorze C 101.
0110	Status zabezpieczenia		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0110 we wzorze C 102.
0120	Rodzaj zabezpieczenia		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0120 we wzorze C 102.
0130	Kontrahent		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0130 we wzorze C 102.
0140	Wielkość kontrahenta		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0140 we wzorze C 102.
0150	Kod NACE		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0150 we wzorze C 102.
0160	Rodzaj ekspozycji		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0110 we wzorze C 101.
0170	Wielkość ekspozycji		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0170 we wzorze C 102.
0180	Indeksowany współczynnik pokrycia należności zabezpieczeniem		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0180 we wzorze C 102.
0190	Ujęcie w bilansie		Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0190 we wzorze C 102.
0200	Status zabezpieczenia MSSF 9	MSSF 9 pkt B.5.55	Zastosowanie mają instrukcje podane dla kolumny 0200 we wzorze C 103.”

ZAŁĄCZNIK II

„ZAŁĄCZNIK V

INSTRUMENTY I PORTEFELE ODNIESIENIA DO CELÓW ANALIZY RYZYKA RYNKOWEGO

Sekcja 1:	Instrukcje	18
Sekcja 2:	Instrumenty	22
Sekcja 3:	Portfele indywidualne – pojedynczy instrument	36
Sekcja 4:	Portfele indywidualne – wiele instrumentów	39
Sekcja 5:	Portfele zagregowane	42
Sekcja 6:	Dodatkowe specyfikacje dla instrumentów	43
Sekcja 7:	Portfele walidacyjne SBM	45

Sekcja 1: Instrukcje

- a) Do celów niniejszego załącznika obowiązują następujące ustalenia:
- (i) »dzień księgowania« oznacza datę i godzinę księgowania transakcji przez instytucję do celów analizy porównawczej;
 - (ii) »pierwotna wycena rynkowa« (IMV) oznacza wycenę według wartości rynkowej instrumentów, o których mowa w sekcji 2 niniejszego załącznika, dokonaną w dniu odniesienia dla IMV;
 - (iii) »dzień odniesienia dla IMV« oznacza datę i godzinę, w odniesieniu do których instytucje określają IMV dla transakcji w portfelu odniesienia;
 - (iv) »dzień przekazania wyników IMV« oznacza datę, przed upływem której instytucje przekazują wyniki IMV dla transakcji w portfelu odniesienia;
 - (v) »VaR« oznacza wartość zagrożoną;
 - (vi) »sVaR« oznacza wartość zagrożoną w warunkach skrajnych;
 - (vii) »IRC« oznacza narzut kapitałowy z tytułu dodatkowego ryzyka;
 - (viii) »CTP« oznacza korelacyjny portfel handlowy;
 - (ix) »APR« oznacza wszystkie rodzaje ryzyka zmiany cen obliczone zgodnie z art. 377 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013;
 - (x) »miary ryzyka« (RM), dla banków, którym zezwolono na stosowanie metody modeli wewnętrznych (IMA), oznaczają wartości VaR, sVaR oraz, jeżeli są wymagane, IRC i APR dla portfeli określonych w sekcjach 3–5 niniejszego załącznika, między początkowym dniem odniesienia dla RM i końcowym dniem odniesienia dla RM;
 - (xi) »początkowy dzień odniesienia dla RM« oznacza dzień, w którym instytucje zaczynają obliczać wartości RM;
 - (xii) »końcowy dzień odniesienia dla RM« oznacza dzień, w którym instytucje kończą obliczać wartości RM;
 - (xiii) »dzień przekazania wyników RM« oznacza datę, przed upływem której instytucje przekazują wyniki RM dla transakcji w portfelu odniesienia;
 - (xiv) »wartość bieżąca« (PV) oznacza wycenę według wartości rynkowej portfeli, o których mowa w sekcji 3 niniejszego załącznika, w końcowym dniu odniesienia dla RM;
 - (xv) »ATM« oznacza »po cenie« w odniesieniu do względnego stosunku bieżącej lub przyszłej ceny instrumentu bazowego dla instrumentu pochodnego do kursu wykonania tego instrumentu pochodnego;
 - (xvi) »OTM« oznacza »nie w cenie« w odniesieniu do względnego stosunku bieżącej lub przyszłej ceny instrumentu bazowego dla instrumentu pochodnego do kursu wykonania tego instrumentu pochodnego;
 - (xvii) »ITM« oznacza »w cenie« w odniesieniu do względnego stosunku bieżącej lub przyszłej ceny instrumentu bazowego dla instrumentu pochodnego do kursu wykonania tego instrumentu pochodnego;
 - (xviii) »pozycja długa« oznacza »kupno«, a »pozycja krótka« oznacza »sprzedaż«;
 - (xix) »CDS« oznacza swapy ryzyka kredytowego;
 - (xx) w przypadku CDS »pozycja długa« oznacza »kupno zabezpieczenia«, a »pozycja krótka« oznacza »sprzedaż zabezpieczenia«;
 - (xxi) »MLN« oznacza miliony;
 - (xxii) »OTC« oznacza »będący przedmiotem obrotu poza rynkiem regulowanym«;
 - (xxiii) »ASA« oznacza alternatywną metodę standardową, o której mowa w części trzeciej tytuł IV rozdział 1a sekcja 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013;
 - (xxiv) »SBM« oznacza metodę opartą na wskaźnikach wrażliwości, o której mowa w części trzeciej tytuł IV rozdział 1a sekcja 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013;
 - (xxv) »DRC« oznacza narzut z tytułu ryzyka niewykonania zobowiązania, o którym mowa w części trzeciej tytuł IV rozdział 1a sekcja 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013;
 - (xxvi) »RRAO« oznacza narzut z tytułu ryzyka rezydualnego, o którym mowa w części trzeciej tytuł IV rozdział 1a sekcja 4 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.

- b) W odniesieniu do analizy porównawczej stosuje się następujące daty:
- (i) dniem księgowania jest 19 lutego 2026 r.;
 - (ii) dniem odniesienia dla IMV (i SBM według stanu początkowego) jest 27 lutego 2026 r., godzina 17:30 czasu środkowoeuropejskiego;
 - (iii) dniem przekazania wyników IMV (i SBM według stanu początkowego oraz walidacji SMB) jest 13 marca 2026 r.;
 - (iv) początkowym dniem odniesienia dla RM jest 18 maja 2026 r.;
 - (v) końcowym dniem odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego) jest 29 maja 2026 r.;
 - (vi) dniem przekazania wyników RM (i ASA według stanu końcowego) jest 26 czerwca 2026 r.
- c) O ile w sekcji 2 niniejszego załącznika wyraźnie nie określono inaczej, wszystkie pozycje księguje się w dniu księgowania, o którym mowa w lit. b) pkt (i) niniejszej sekcji. Po zaksięgowaniu pozycji poszczególne portfele wiekuje się przez okres przeprowadzania analizy porównawczej i obliczenia przeprowadza się przy założeniu, że instytucja nie podejmie działań w celu zarządzania portfelem w jakikolwiek sposób przez cały okres przeprowadzania analizy porównawczej. O ile w specyfikacji danego instrumentu nie określono inaczej, kursy wykonania pozycji opcji ustala się w odniesieniu do cen instrumentu bazowego obserwowanych na zamknięciu sesji w dniu księgowania.
- d) Do celów pierwotnej wyceny rynkowej instytucja przekazuje wycenę poszczególnych instrumentów swojemu właściwemu organowi do dnia przekazania wyników IMV. Do tego samego dnia instytucja przekazuje notę wyjaśniającą towarzyszącą wynikom zgodnie z lit. e). W przypadkach, w których jest to możliwe, IMV przekazuje się zgodnie z wyceną dokonaną przez jednostkę operacyjną instytucji. Jeżeli wartości IMV nie są przekazywane zgodnie z wyceną dokonaną przez jednostkę operacyjną instytucji, instytucja określa w nodzie wyjaśniającej, skąd pochodzą dane dotyczące IMV.
- e) Nota wyjaśniająca, którą instytucje są zobowiązane przekazać wraz z IMV, zawiera wszystkie poniższe elementy w odniesieniu do każdego instrumentu:
- (i) czynniki ryzyka stosowane do obliczania IMV instrumentu;
 - (ii) model wyceny stosowany do obliczania IMV instrumentu oraz opis tego modelu wyceny;
 - (iii) dostępne dane referencyjne dla instrumentu w formacie własnym instytucji;
 - (iv) aspekty, o których mowa w lit. h), i), l), n), o), p), w), x), z) i hh) niniejszej sekcji;
 - (v) instytucje, które uzyskały zezwolenie na stosowanie modeli wewnętrznych, zgłaszają również:
 - 1) czynniki ryzyka uwzględnione w modelu wewnętrznym dla danego instrumentu;
 - 2) czynniki ryzyka uwzględnione w modelu wewnętrznym, które są również danymi wejściowymi wyceny dla IMV instrumentu;
 - 3) specyfikę modelu wewnętrznego w odniesieniu do instrumentów.
- f) Do celów lit. e) pkt (v) zgłasza się wszystkie poniższe elementy:
- (i) zwięzłe opisy modeli wewnętrznych;
 - (ii) stosowane metody aktualizacji wyceny;
 - (iii) rozwiązanie funkcjonalne stosowane do modelowania zwrotów (np. wartości bezwzględne, wartości względne, inne sposoby);
 - (iv) informacje jakościowe dotyczące szeregów czasowych stosowanych do kalibracji modelu VaR na potrzeby danego instrumentu (takie jak źródło, metodyka normalizacji, stosowane przedziały, inne informacje uznane przez instytucje za przydatne do wyjaśnienia przekazanych wyników).
- g) Notę wyjaśniającą, o której mowa w lit. d), aktualizuje się przy każdym ponownym zgłoszeniu dowolnej wartości, odzwierciedlając w niej zmiany, jakie wprowadzono między zgłoszeniami. Nota wyjaśniająca zawiera sekcję, w której wymienia się wszystkie daty dokonania zgłoszeń oraz powody dokonania ponownych zgłoszeń.
- h) Ryzyko związane z pozycjami oblicza się z pominięciem kosztów finansowania. W stosownych przypadkach jako stopę dyskontową instytucje stosują stopę overnight dla waluty instrumentu. W przypadku instrumentów pochodnych, o których mowa w sekcji 2 niniejszego załącznika, uznaje się, że istnieją umowy dotyczące zabezpieczenia. Jeżeli nie jest to możliwe, przyczyny należy przedstawić w nodzie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d).

- i) Przy wycenie ryzyka związanego z portfelami nie uwzględnia się ryzyka kredytowego kontrahenta ani ryzyka z tytułu korekty wyceny kredytowej (CVA). Jeżeli nie jest to możliwe, przyczyny należy przedstawić w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji. Instytucje zgłaszają przypadki, w których w IMV uwzględnione są inne rodzaje korekt wyceny, oraz wyjaśniają w odniesieniu do każdego instrumentu finansowego metodykę i wpływ w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji.
- j) W przypadku transakcji, które obejmują pozycje długie w CDS, instytucje zakładają, że uiszczono natychmiast wymagalną opłatę zaliczkową za otwarcie pozycji zgodnie z normami i konwencjami rynkowymi. Terminy zapadalności wszystkich CDS pokrywają się z konwencjonalnymi kwartalnymi terminami rozwiązania umowy.
- k) Dodatkowe specyfikacje potrzebne do przeprowadzenia obliczeń na potrzeby wyceny pozycji CDS muszą być spójne z powszechnie stosowanymi normami i konwencjami rynkowymi i należy je przedstawić w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji.
- l) Termin zapadalności gwarantuje, że transakcja przypada możliwie jak najbliżej terminu wygaśnięcia określonego zgodnie z normami i konwencjami rynkowymi.
- m) W odniesieniu do szczegółowych informacji na temat instrumentów, które nie są wymienione w sekcji 2 niniejszego załącznika, instytucje przedstawiają przyjęte założenia, w tym konwencję liczenia dni oraz wybór zbywalnych i płynnych instrumentów, jeżeli jest dozwolony, wraz z wynikami w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji.
- n) Instytucje uznające, że założenia wykraczające poza te, które określono w niniejszej sekcji, są istotne dla interpretacji wyników ich analizy (np. godzina zakończenia handlu, transakcje typu coupon rolls, przyporządkowanie do indeksów lub inne), przedstawiają opis tych założeń w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji.
- o) Nota wyjaśniająca, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji, zawiera wyjaśnienia dotyczące ryzyk nieuwzględnionych w modelu dla instrumentów, o których mowa w sekcji 2 niniejszego załącznika.
- p) Wszystkie opcje traktuje się tak, jakby były opcjami OTC, chyba że wyraźnie określono inaczej.
- q) Stosuje się standardowe konwencje określania terminów dla opcji OTC. Termin wygaśnięcia dla n-miesięcznej opcji wynosi n miesięcy. Jeżeli opcje wygasają w dniu niebędącym dniem sesyjnym, instytucje dostosowują termin wygaśnięcia do dnia roboczego zgodnie z normami i konwencjami rynkowymi.
- r) Wszystkie opcje OTC traktuje się jako:
 - (i) opcje amerykańskie – w przypadku jednopodmiotowych instrumentów kapitałowych i towarów;
 - (ii) opcje europejskie – w przypadku indeksów akcyjnych, kursów walutowych i swapcji.
- s) Wszystkie opcje OTC traktuje się tak, jakby były bez premii, tzn. w pierwotnej wycenie rynkowej nie uwzględnia się premii.
- t) Jeśli chodzi o CTP, instytucje, którym zezwolono na stosowanie modelu APR do CTP, przedstawiają szczegółowe informacje na temat swoich najistotniejszych założeń oraz norm i konwencji rynkowych w odniesieniu do instrumentów w CTP, o których mowa w sekcji 2 niniejszego załącznika, w tym wskaźniki zabezpieczenia, które obliczyły, aby zapewnić neutralność instrumentów CTP pod względem CS01 w dniu księgowania.
- u) IMV dla każdego instrumentu podaje się w walucie instrumentu wg EUNB określonej w sekcji 2 niniejszego załącznika dla danego instrumentu.
- v) W przypadku portfeli składających się z co najmniej jednego instrumentu denominowanego w walutach instrumentów wg EUNB, które różnią się od waluty portfela EUNB, wynik przelicza się na zgłaszaną walutę portfela EUNB przy użyciu natychmiastowego kursu wymiany EBC obowiązującego w danym dniu. Przeliczony wynik wyjaśnia się w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji.
- w) Przy księgowaniu pozycji instytucje stosują odpowiednie konwencje rynkowe, o ile nie określono inaczej w niniejszych instrukcjach w opisach instrumentów (sekcja 2 niniejszego załącznika).

- x) Jeżeli instrument lub instrument bazowy instrumentu pochodnego są przedmiotem zdarzenia korporacyjnego, które wywiera wpływ na analizę porównawczą (np. wezwania ogłoszonego przez emitenta, niewykonania zobowiązania lub podobnego działania), instytucje wyłączają taki instrument z analizy wraz z wszelkimi powiązanymi CDS lub opcjami.
- y) W odniesieniu do serii indeksu wyrażenie »on-the-run« oznacza najbardziej płynne i najłatwiej zbywalne serie danego indeksu dostępne na rynku. Instytucje przedstawiają wyjaśnienie dokonanego przez nie wyboru serii »on-the-run« wraz z powiązanymi wynikami w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszej sekcji.
- z) Jeżeli nie określono inaczej, instytucje stosują unijne rozporządzenie o wskaźnikach referencyjnych w odniesieniu do stopy procentowej w celu zaksięgowania instrumentów określonych w sekcji 2 niniejszego załącznika. Stopę stosowaną oprócz stóp określonych w sekcji 2 niniejszego załącznika instytucje określają w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszych instrukcji.
- aa) Miary ryzyka dla portfeli, o których mowa w sekcjach 3–5 niniejszego załącznika, wraz z wartością bieżącą, oblicza się od »początkowego dnia odniesienia dla RM« do »końcowego dnia odniesienia dla RM«. Miary ryzyka FRTB ASA (SBM, DRC i RRAO) oblicza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM«. Instytucje przekazują wyniki tych obliczeń swojemu właściwemu organowi do dnia przekazania wyników RM. IMV i SBM zgłasza się dla każdego instrumentu. Miary ryzyka, SBM, DRC, RRAO i wartość bieżącą, stosownie do przypadku, zgłasza się dla każdego portfela (zarówno indywidualnie, jak i w formie zagregowanej). SBM, DRC i RRAO, stosownie do przypadku, zgłasza się co najmniej dla tych samych portfeli, w odniesieniu do których zgłaszane są miary ryzyka.
- bb) W odniesieniu do portfeli, o których mowa w sekcji 7 niniejszego załącznika, instytucje zgłaszają wyniki SBM i przekazują je zgodnie z terminami składania sprawozdań dla zgłoszeń IMV.
- cc) Instytucje objęte zakresem analizy porównawczej zgłaszają wyłącznie instrumenty objęte modelami wewnętrznymi, w odniesieniu do których uzyskały zezwolenie organów nadzoru, a którymi to instrumentami obrót nie jest zakazany na podstawie decyzji wynikającej z polityki wewnętrznej lub ze względu na ograniczenia systemu transakcyjnego.
- dd) Wyniki dotyczące portfeli indywidualnych i zagregowanych przedkłada się tylko wtedy, gdy przekazywane są również wyniki wszystkich instrumentów, które stanowią część tych portfeli.
- ee) W sekcji 2 niniejszego załącznika (»Instrumenty«) »Rok T« oznacza »2026 r.«, a »Rok T + X« oznacza »2026 + X«, przy czym X jest określony w sekcji 2.
- ff) W sekcji 2 niniejszego załącznika (»Instrumenty«) instytucje określają termin wygaśnięcia/zapadalności zgodnie z następującymi instrukcjami:
 - (i) jeżeli określono datę, stosuje się tę konkretną datę;
 - (ii) jeżeli nie określono daty, stosuje się konwencję rynkową, jeżeli jest dostępna. Dla przykładu, jeżeli istnieje konwencja rynkowa, zgodnie z którą terminem wygaśnięcia/zapadalności jest trzeci piątek miesiąca, wówczas »czerwiec Rok T« oznacza trzeci piątek tego miesiąca w roku T;
 - (iii) jeżeli został określony jako »koniec miesiąca«, oznacza ostatni dzień kalendarzowy miesiąca;
 - (iv) w przypadku ustalonego okresu po »dniu księgowania«, jeżeli okres ten jest wyrażony jako liczba dni, oznacza ostatni dzień tego okresu. Jeżeli okres ten jest wyrażony w tygodniach, miesiącach lub latach, jest to ten sam dzień następnego tygodnia, miesiąca lub roku w odniesieniu do dnia księgowania lub, jeżeli ostatni miesiąc lub rok tego okresu jest krótszy, ostatni dzień tego miesiąca lub roku; jeżeli »dzień księgowania + okres X« przypada w dniu wolnym od pracy, należy wybrać kolejny dzień roboczy;
 - (v) w przypadku gdy nie określono inaczej, stosuje się następujące założenia: konwencja liczenia dni: ACT/360, kalendarz dni świątecznych: Target2.
- gg) O ile wyraźnie nie określono inaczej, w sekcji 2 niniejszego załącznika (»Instrumenty«) w odniesieniu do wszystkich CDS zastosowanie mają następujące wymogi:
 - (i) częstotliwość kuponu: kwartalnie;
 - (ii) kupon (w punktach bazowych, »pb.«): 100;
 - (iii) konwencja liczenia dni: ACT/360;
 - (iv) rok definicji ISDA: 2014;
 - (v) Klauzula restrukturyzacyjna: MMR (Modified-Modified Restructuring);
 - (vi) Termin zapadalności: grudzień rok T+4;

- (vii) rodzaj długu: uprzywilejowany;
 - (viii) okres zapadalności: 5 lat;
 - (ix) data rozpoczęcia taka sama jak dzień księgowania;
 - (x) zastosowaną krzywą dyskontowania i stopę odzysku wskazuje się w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. d) niniejszego załącznika.
- hh) IMV obligacji obejmuje narosłe odsetki.
- ii) Instytucje przekazują informacje dotyczące momentu wyceny PV, podając dzień i godzinę w nocie wyjaśniającej, o której mowa w lit. e) niniejszej sekcji. Jeżeli to możliwe, wyceny PV dokonuje się na koniec dnia roboczego.
- jj) Miary ryzyka portfeli oblicza się w tej samej walucie co waluta portfela, bez uwzględniania ryzyka walutowego, w tym również związanego z walutą sprawozdawczą instytucji. Ryzyko walutowe uwzględnia się tylko wtedy, gdy jest ono nieodłącznie związane z instrumentami. W przypadku gdy w ramach analizy wyniki zgłaszane są zarówno w walucie sprawozdawczej, jak i w walucie portfela, w odniesieniu do danych liczbowych dotyczących ASA wyniki obliczeń w walucie sprawozdawczej instytucji przelicza się na walutę portfela EUNB poprzez zastosowanie przeliczenia w trybie spot przy użyciu natychmiastowego kursu wymiany EBC powiązanego z datą obliczenia. Przeliczenie na walutę portfela EUNB nie wiąże się ze zmianą czynników ryzyka walutowego.
- kk) W przypadku gdy zastosowanie ma art. 325q ust. 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 (metoda »waluty bazowej«), przy obliczaniu SBM i zgłaszaniu wskaźników wrażliwości w ramach SBM instytucje uwzględniają czynniki ryzyka walutowego wynikające z zastosowania metody waluty bazowej. Zgłaszanych wartości nie wyraża się w wybranej walucie bazowej, lecz w walucie sprawozdawczej instytucji poprzez zastosowanie przeliczenia w trybie spot przy użyciu natychmiastowego kursu wymiany EBC powiązanego z odpowiednią datą.

Sekcja 2: Instrumenty

Instytucje zapewniają IMV, zgodnie z instrukcjami określonymi w sekcji 1 niniejszego załącznika, w odniesieniu do następujących instrumentów finansowych, w przypadku gdy instytucje zapewniają miary ryzyka i wartość bieżącą portfeli określonych w sekcjach 3 i 4:

INSTRUMENTY KAPITAŁOWE

101. Pozycja długa w kontraktach futures na indeks EURO STOXX 50 (symbol: FESX).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości indeksu pomnożonej przez 1 000 EUR
- Giełda: Eurex
- Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
102. Pozycja długa w akcjach BAYER w liczbie 10 000 (symbol: BAYN GR).
- Giełda: Xetra
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
103. Pozycja krótka w kontrakcie futures na akcje BAYER (symbol: BAYN GR).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
- Giełda: Eurex
- Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
104. Pozycja krótka w kontrakcie futures na akcje STELLANTIS (symbol: STLA FP).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
- Giełda: Euronext
- Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

105. Pozycja krótka w kontrakcie futures na akcje ALLIANZ (symbol: ALV GR).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Giełda: Eurex
Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
106. Pozycja krótka w kontrakcie futures na akcje BARCLAYS (symbol: BARC LN).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Giełda: Eurex
Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: GBP
107. Pozycja krótka w kontrakcie futures na akcje DEUTSCHE BANK (symbol: DBK GR).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Giełda: Eurex
Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
108. Pozycja krótka w kontrakcie futures na akcje CRÉDIT AGRICOLE (symbol: ACA FP).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Giełda: Euronext
Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
109. Pozycja długa w opcjach zakupu. Instrument bazowy: akcje BAYER (symbol: BAYN GR), ATM (1 kontrakt = 100 akcji).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
110. Pozycja krótka w opcjach zakupu. Instrument bazowy: akcje BAYER (symbol: BAYN GR), ATM (1 kontrakt = 100 akcji).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Termin wygaśnięcia: grudzień Rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
111. Pozycja długa w opcjach zakupu. Instrument bazowy: akcje PFIZER (symbol: PFE US) 10 % OTM, (1 kontrakt = 100 akcji).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
112. Pozycja długa w opcjach sprzedaży. Instrument bazowy: akcje PFIZER (symbol: PFE US) 10 % OTM, (1 kontrakt = 100 akcji).
Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
Waluta instrumentu wg EUNB: USD

113. Pozycja długa w opcjach zakupu. Instrument bazowy: akcje BAYER (symbol: BAYN GR), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcji).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
- Termin wygaśnięcia: grudzień Rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
114. Pozycja krótka w opcjach zakupu. Instrument bazowy: akcje BAYER (symbol: BAYN GR), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcji).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
- Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
115. Pozycja długa w opcjach zakupu. Instrument bazowy: akcje AVIVA (symbol: AV/LN), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcji).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
- Termin wygaśnięcia: grudzień Rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: GBP
116. Pozycja długa w opcjach sprzedaży. Instrument bazowy: akcje AVIVA (symbol: AV/LN), 10 % OTM (1 kontrakt = 100 akcji).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości 10 000 akcji stanowiących instrument bazowy
- Termin wygaśnięcia: grudzień rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: GBP
117. Pozycja krótka w kontrakcie futures na indeks NIKKEI 225 (symbol: NKY).
- Wartość nominalna: odpowiada wartości indeksu pomnożonej przez 20 000 JPY
- Giełda: CME
- Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T
- Waluta instrumentu wg EUNB: JPY
118. Produkt kapitałowy z automatycznym wykupem (ang. auto-callable).
- Pozycja długa
- Księgowanie: w »dniu księgowania«
- Wartość nominalna (»kapitał«): EUR 1 000 000
- Instrument bazowy: indeks EURO STOXX 50 (symbol: SX5E)
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
- Termin zapadalności: 5 lat
- Coroczna wypłata i coroczna obserwacja (»dzień księgowania + 1 rok«, »dzień księgowania + 2 lata«, »dzień księgowania + 3 lata«, »dzień księgowania + 4 lata«, »dzień księgowania + 5 lat«). Wypłata następuje po 10 dniach od daty odniesienia.
- Kupon: 6 %
- Poziom automatycznego wykupu (»wartość początkowa«): wartość na koniec dnia księgowania + 1 miesiąc
- Minimalny poziom gwarantujący wypłatę kuponu: 60 % poziomu automatycznego wykupu
- Poziom ochronny: 55 % poziomu automatycznego wykupu
- brak gwarancji kapitału, jeżeli wartość indeksu spadnie poniżej poziomu ochronnego (jeżeli wartość indeksu spadnie poniżej poziomu ochronnego, zwrot kapitału w roku 5. nastąpi proporcjonalnie: np. jeżeli wartość indeksu SX5E = 40 % jego poziomu początkowego, zwrot kapitału wyniesie 40 %);
 - jeżeli wartość indeksu SX5E $\geq$ 60 % (minimalny poziom gwarantujący wypłatę kuponu) wartości początkowej na koniec dowolnego roku, następuje wypłata kuponu w wysokości 6 %;

- jeżeli wartość indeksu SX5E ≥ 100 % wartości początkowej na koniec dowolnego roku, następuje wykup produktu, a do wypłaty przypada kupon plus kapitał (100 %);
- jeżeli wartość indeksu SX5E < 60 % (minimalny poziom gwarantujący wypłatę kuponu) wartości początkowej na koniec dowolnego roku, kupon nie podlega wypłacie;
- jeżeli wartość indeksu SX5E < 55 % (poziom ochronny) wartości początkowej na koniec roku 5., następuje wyłącznie proporcjonalny zwrot kapitału. Jeżeli wartość indeksu SX5E ≥ 55 % (poziom ochronny) wartości początkowej na koniec roku 5., następuje zwrot kapitału w pełnej wysokości.

119. Pozycja długa w opcjach zakupu. Instrument bazowy: indeks EURO STOXX 50 (symbol: SX5E), ATM.

Wartość nominalna: odpowiada wartości indeksu pomnożonej przez 1 000 EUR

Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

120. Pozycja długa w opcjach zakupu. Instrument bazowy: indeks EURO STOXX 600 (symbol: SXXP), ATM.

Wartość nominalna: odpowiada wartości indeksu pomnożonej przez 10 000 EUR

Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

121. Pozycja długa w kontraktach futures na indeks VIX (CBOE).

Wartość nominalna: odpowiada wartości indeksu pomnożonej przez 100 000 USD

Termin wygaśnięcia: wrzesień rok T

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

IR

201. 5-letni swap stóp procentowych w EUR – otrzymanie stałej stopy procentowej i wypłata zmiennej stopy procentowej.

Składnik stały: otrzymywana raz do roku

Zmienna stopa procentowa: 6-miesięczna stopa EURIBOR, wypłata raz na pół roku Podstawa liczenia dni: ACT/360

Wartość nominalna: EUR 10 000 000

konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe

data rozpoczęcia taka sama jak dzień księgowania (tj. stosuje się stopy odpowiadające stopom na zamknięciu sesji w dniu księgowania)

Termin zapadalności: dzień księgowania + 5 lat

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

202. Dwuletnia swarcja w EUR na 5-letni swap stóp procentowych w EUR – wypłata stałej stopy procentowej i otrzymanie zmiennej stopy procentowej.

Wartość nominalna: 10 000 000 EUR.

Instytucja jest sprzedawcą opcji na swap. Kontrahent instytucji nabywa prawo do zawarcia umowy swapowej z instytucją; jeżeli kontrahent skorzysta z przysługującego mu prawa, otrzyma stałą stopę procentową, natomiast instytucja otrzyma zmienną stopę procentową.

Swarcja z dwuletnim terminem zapadalności (dzień księgowania + 2 lata) na swap stóp procentowych o następującej charakterystyce: składnik stały – wypłata raz do roku; Zmienna stopa procentowa: 6-miesięczna stopa EURIBOR, otrzymywana raz na pół roku Wartość nominalna: 10 000 000 EUR; konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe; Data rozpoczęcia instrumentu bazowego w formie swapu: dzień księgowania + 2 lata

Termin zapadalności swapu będącego instrumentem bazowym: dzień księgowania + 7 lat

Premia wypłacana w momencie księgowania (dzień księgowania). Rozliczenie w środkach pieniężnych

Kurs wykonania opiera się na natychmiastowym kursie wymiany ATM dla swapu terminowego w ramach tego instrumentu.

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

203. 5-letni swap stóp procentowych w USD. Otrzymanie stałej stopy procentowej i wypłata zmiennej stopy procentowej.

Stała stopa procentowa: otrzymywana raz do roku

Zmienna stopa procentowa: 3-miesięczna stopa SOFR dla USD (SOFR overnight, kapitalizacja dzienna), wypłata raz na kwartał

Wartość nominalna: 1 000 000 USD

konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe

data rozpoczęcia taka sama jak dzień księgowania (tj. stosuje się stopy odpowiadające stopom na zamknięciu sesji w dniu księgowania)

Termin zapadalności: dzień księgowania + 5 lat

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

204. 2-letni swap stóp procentowych w GBP. Otrzymanie stałej stopy procentowej i wypłata zmiennej stopy procentowej.

Stała stopa procentowa: otrzymywana raz do roku

Zmienna stopa procentowa: Stopa SONIA (overnight) kapitalizowana i wypłacana kwartalnie Podstawa liczenia dni: ACT/365

Wartość nominalna: GBP 10 000 000

konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe

data rozpoczęcia taka sama jak dzień księgowania (tj. stosuje się stopy odpowiadające stopom na zamknięciu sesji w dniu księgowania)

Termin zapadalności: dzień księgowania + 2 lata

Waluta instrumentu wg EUNB: GBP

205. 10-letnia obligacja typu collar o zmiennym oprocentowaniu sprzedawana przez UBS.

Wartość nominalna (kwota główna): 1 000 000 USD

Obligacje o zmiennym oprocentowaniu («obligacje») są uprzywilejowanymi niezabezpieczonymi papierami dłużnymi UBS AG («UBS»).

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

- obligacje te generują odsetki według rocznej stopy procentowej równej 3-miesięcznej stopie SOFR dla USD (SOFR overnight, kapitalizacja dzienna) powiększonej o 1,5 % rocznie («zmienna stopa procentowa»), przy czym stopa ta nie może być większa niż 7,5 % rocznie («górny pułap stopy procentowej») i mniejsza niż 2,5 % rocznie («dolny pułap stopy procentowej»);
- wszelkie płatności z tytułu przedmiotowych obligacji, w tym z tytułu odsetek i kwoty głównej w terminie zapadalności, uwarunkowane są zdolnością kredytową UBS AG. Instytucje są proszone o stosowanie odpowiedniej krzywej dyskontowania, którą uzasadniają w nocie wyjaśniającej;
- dochód: z tytułu przedmiotowych obligacji do wypłaty przypadają raz na kwartał odsetki w wysokości równej zmiennej stopie procentowej, przy czym: jeżeli w dowolnym dniu ustalenia kuponu (i) zmienna stopa procentowa będzie niższa od dolnego pułapu stopy procentowej, stopa procentowa obowiązująca za dany okres odsetkowy będzie równa dolnemu pułapowi stopy procentowej, oraz gdy (ii) zmienna stopa procentowa będzie wyższa od górnego pułapu stopy procentowej, stopa procentowa obowiązująca za dany okres odsetkowy będzie równa górnemu pułapowi stopy procentowej.

Kwota płatności odsetek

Kwota odsetek przypadających do wypłaty z tytułu przedmiotowych obligacji za dany okres odsetkowy jest równa iloczynowi a) kwoty głównej obligacji; b) stopy procentowej obowiązującej za ten okres odsetkowy; oraz c) ułamka, którego licznik stanowi liczba dni w okresie odsetkowym (obliczona na podstawie liczącego 360 dni roku składającego się z dwunastu 30-dniowych miesięcy), a mianownik – liczba 360

Data transakcji i rozliczenia	»Dzień księgowania«
Terminy płatności odsetek	Raz na kwartał, w dniu księgowania + 3 miesiące, dniu księgowania + 6 miesięcy, dniu księgowania + 9 miesięcy i dniu księgowania + 1 rok, począwszy od dnia księgowania + 3 miesiące, w okresie do wykupu obligacji (z zastrzeżeniem określonych w jej warunkach korekt)
Termin zapadalności	dzień księgowania + 10 lat
Waluta	USD
Podstawa liczenia dni	30/360
Konwencja dni roboczych	Następny dzień roboczy (bez korekty)
Data ustalenia	Dla każdego okresu odsetkowego – drugi dzień roboczy w Londynie bezpośrednio poprzedzający dany termin wypłaty odsetek.
Data	»Dzień roboczy w Londynie« oznacza każdy dzień, w którym banki komercyjne są otwarte i prowadzą ogólną działalność (w tym zawierają transakcje walutowe i obsługują depozyty walutowe) w Londynie i w którym na londyńskim rynku międzybankowym zawierane są transakcje w dolarach amerykańskich.
206.	Pozycja długa w niemieckich obligacjach rządowych (inflacja) w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030583). Termin zapadalności: 15 kwietnia 2033 r. Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
207.	Pozycja krótka w niemieckich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN DE0001030708). Termin zapadalności: 15 sierpnia 2030 r. Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
208.	Pozycja długa we włoskich obligacjach rządowych (inflacja) w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN IT0005138828). Termin zapadalności: 15 września 2032 r. Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
209.	Pozycja długa we włoskich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN IT0005340929). Termin zapadalności: 1 grudnia 2028 r. Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
210.	Pozycja długa w hiszpańskich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN ES00000127A2). Termin zapadalności: 30 lipca 2030 r. Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
211.	Pozycja krótka we francuskich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN FR0012993103). Termin zapadalności: 25 maja 2031 r. Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
212.	Pozycja krótka w niemieckich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN DE0001135176). Termin zapadalności: 4 stycznia 2031 r. Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
213.	Pozycja długa w obligacjach rządowych Zjednoczonego Królestwa w kwocie 1 000 000 GBP (ISIN GB0004893086). Termin zapadalności: 7 czerwca 2032 r. Waluta instrumentu wg EUNB: GBP

214. Pozycja długa w portugalskich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN PTOTEXOE0024).
Termin zapadalności: 15 czerwca 2029 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
215. Pozycja krótka w obligacjach rządowych USA w kwocie 1 000 000 USD (ISIN US91282CAV37).
Termin zapadalności: 15 listopada 2030 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
216. Pozycja długa w brazylijskich obligacjach rządowych (z opcją wykupu) w kwocie 1 000 000 USD (ISIN US105756BZ27).
Termin zapadalności: 13 stycznia 2028 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
217. Pozycja długa w meksykańskich obligacjach rządowych (z opcją wykupu) w kwocie 1 000 000 USD (ISIN US91087BAT70).
Termin zapadalności: 19 maja 2033 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
218. 10-letni swap stóp procentowych w EUR – otrzymanie zmiennej stopy procentowej i wypłata stałej stopy procentowej.
Składnik stały: wypłata raz do roku
Zmienna stopa procentowa: 3-miesięczna stopa EURIBOR, otrzymywana raz na kwartał Podstawa liczenia dni: ACT/360
Wartość nominalna: EUR 10 000 000
konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe
data rozpoczęcia w dniu księgowania (tj. stosuje się stopy odpowiadające stopom na zamknięciu sesji w dniu księgowania)
Termin zapadalności: dzień księgowania + 10 lat
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
219. 5-letni swap stóp procentowych w EUR – otrzymanie zmiennej stopy procentowej i wypłata stałej stopy procentowej.
Składnik stały: wypłata raz do roku
Zmienna stopa procentowa: 6-miesięczna stopa EURIBOR, otrzymywana raz na sześć miesięcy Podstawa liczenia dni: ACT/360
Wartość nominalna: EUR 10 000 000
konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe
data rozpoczęcia w dniu księgowania (tj. stosuje się stopy odpowiadające stopom na zamknięciu sesji w dniu księgowania)
Termin zapadalności: dzień księgowania + 5 lat
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
220. 5-letni swap walutowy EUR/USD wyceniany według wartości rynkowej. Otrzymanie USD i wypłata EUR.
EUR: 3-miesięczna stopa ESTER, wypłata raz na kwartał z kapitalizacją, z przesunięciem płatności o 2 dni Podstawa liczenia dni: ACT/360
USD: 3-miesięczna stopa SOFR (SOFR overnight, kapitalizacja dzienna), otrzymanie raz na kwartał z kapitalizacją, z przesunięciem płatności o 2 dni Podstawa liczenia dni: ACT/360
Składnik 1 – USD: wartość nominalna: równowartość 10 000 000 EUR, korygowana kwartalnie
Składnik 2 – EUR: wartość nominalna: 10 000 000 EUR
konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe
Data rozpoczęcia taka sama jak dzień księgowania + 6 miesięcy
Termin zapadalności: dzień księgowania + 5,5 roku
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
Zob. również sekcja 6 niniejszego załącznika – Dodatkowe specyfikacje dla instrumentów

221. 10-letni swap stóp procentowych w EUR – otrzymanie stopy ESTER i wypłata stopy EURIBOR.
 Składnik ESTER: otrzymywana raz do roku. Podstawa liczenia dni: ACT/360
 Składnik EURIBOR: 3-miesięczna stopa EURIBOR + podstawa, wypłata raz na kwartał Podstawa liczenia dni: ACT/360
 Wartość nominalna: EUR 10 000 000
 konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe
 data rozpoczęcia taka sama jak dzień księgowania (tj. stosuje się stopy odpowiadające stopom na zamknięciu sesji w dniu księgowania)
 Termin zapadalności: dzień księgowania + 10 lat
 Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
222. Pozycja długa we włoskich obligacjach rządowych (inflacja) w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN IT0005387052).
 Termin zapadalności: 15 maja 2030 r.
 Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
223. 5-letni zerokuponowy swap inflacji w EUR – otrzymanie zwrotu indeksowanego o wskaźnik inflacji i wypłata stałej stopy (r).
 Wskaźnik inflacji: CPI (HICPxT)
 Składnik stały (wypłata stałej stopy): $[(1 + r)^5 - 1]$
 Otrzymywany zwrot indeksowany o wskaźnik inflacji : $\left[\left(\frac{\text{CPI w dacie końcowej (w terminie zapadalności)}}{\text{CPI w dacie początkowej}} \right) - 1 \right]$
 Wartość nominalna: EUR 10 000 000
 Data określenia wskaźnika bazowego: dzień księgowania - 3 miesiące
 Data określenia wskaźnika końcowego: dzień księgowania + 4 lata 9 miesięcy
 Termin zapadalności: dzień księgowania + 5 lat
 Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
224. 2-letnia swappcja w EUR na 5-letni swap stóp procentowych w EUR – otrzymanie stałej stopy procentowej i wypłata zmiennej stopy procentowej.
 Wartość nominalna: 10 000 000 EUR
 Instytucja jest sprzedawcą opcji na swap. Kontrahent instytucji nabywa prawo do zawarcia umowy swapowej z instytucją; jeżeli kontrahent skorzysta z przysługującego mu prawa, otrzyma zmienną stopę procentową, natomiast instytucja otrzyma stałą stopę procentową.
 Swappcja z dwuletnim terminem zapadalności (dzień księgowania + 2 lata) na swap stóp procentowych o następującej charakterystyce: składnik stały – otrzymywany raz do roku; Zmienna stopa procentowa: 6-miesięczna stopa EURIBOR, wypłacana raz na sześć miesięcy; Wartość nominalna: 10 000 000 EUR; konwencja i harmonogram rolowania daty: standardowe; Data rozpoczęcia instrumentu bazowego w formie swapu: dzień księgowania + 2 lata
 Termin zapadalności swapu będącego instrumentem bazowym: dzień księgowania + 7 lat
 Premia wypłacana w momencie księgowania (dzień księgowania). Rozliczenie w środkach pieniężnych
 Kurs wykonania opiera się na natychmiastowym kursie wymiany ATM dla swapu terminowego w ramach tego instrumentu + 100 pb.
 Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

FX

301. 6-miesięczny kontrakt forward USD/EUR. Rozliczenie w środkach pieniężnych. Pozycja długa w USD – pozycja krótka w EUR; wartość nominalna: 10 000 000 USD; Kontrakt terminowy typu forward: 100 % referencyjnego kasowego kursu wymiany obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
 Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

302. 6-miesięczny kontrakt forward EUR/GBP. Rozliczenie w środkach pieniężnych. Pozycja długa w EUR – pozycja krótka w GBP; wartość nominalna 10 000 000 GBP; Kontrakt terminowy typu forward: 100 % referencyjnego kasowego kursu wymiany obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
303. Pozycja długa w środkach pieniężnych w kwocie 10 000 000 USD.
Pozycja w środkach pieniężnych. Należy uznać za obarczone nieodłącznym ryzykiem walutowym zgodnie z opisem w lit. kk)
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
304. Pozycja długa EUR/USD na opcję kupna (pozycja długa w EUR, pozycja krótka w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Wartość nominalna: 10 000 000 EUR. Kwota stanowiąca równowartość według referencyjnego natychmiastowego kursu wymiany EUR/USD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.
Kurs wykonania: 110 % referencyjnego kursu wymiany EUR/USD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
Termin wygaśnięcia: dzień księgowania + 1 rok
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
305. Pozycja długa EUR/USD na opcję kupna (pozycja długa w EUR, pozycja krótka w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Wartość nominalna: 10 000 000 EUR. Kwota stanowiąca równowartość według referencyjnego natychmiastowego kursu wymiany EUR/USD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.
Kurs wykonania: 90 % referencyjnego kursu wymiany EUR/USD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
Termin wygaśnięcia: dzień księgowania + 1 rok
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
306. Pozycja krótka EUR/USD na opcję kupna (pozycja krótka w EUR, pozycja długa w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Wartość nominalna: 10 000 000 EUR. Kwota stanowiąca równowartość według referencyjnego natychmiastowego kursu wymiany EUR/USD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.
Kurs wykonania: 100 % referencyjnego kursu wymiany EUR/USD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
Termin wygaśnięcia: dzień księgowania + 1 rok
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
307. Pozycja krótka EUR/GBP na opcję kupna (pozycja krótka w EUR, pozycja długa w GBP). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Wartość nominalna: 10 000 000 EUR. Kwota stanowiąca równowartość według referencyjnego natychmiastowego kursu wymiany EUR/GBP obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.
Kurs wykonania: 110 % referencyjnego kursu wymiany EUR/GBP obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
Termin wygaśnięcia: dzień księgowania + 1 rok
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
308. Pozycja długa EUR/JPY na opcję sprzedaży (pozycja krótka w EUR, pozycja długa w JPY). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Wartość nominalna: 10 000 000 EUR. Kwota stanowiąca równowartość według referencyjnego natychmiastowego kursu wymiany EUR/JPY obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.
Kurs wykonania: 110 % referencyjnego kursu wymiany EUR/JPY obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
Termin wygaśnięcia: dzień księgowania + 1 rok
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
309. Pozycja krótka EUR/AUD na opcję sprzedaży (pozycja długa w EUR, pozycja krótka w AUD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Wartość nominalna: 10 000 000 EUR. Kwota stanowiąca równowartość według referencyjnego natychmiastowego kursu wymiany EUR/AUD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.
Kurs wykonania: 110 % referencyjnego kursu wymiany EUR/AUD obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania
Termin wygaśnięcia: dzień księgowania + 1 rok
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

310. Pozycja krótka w 6-miesięcznych kontraktach terminowych typu forward EUR/DKK (pozycja długa w EUR, pozycja krótka w DKK). Rozliczenie w środkach pieniężnych; wartość nominalna: 10 000 000 EUR;

Kontrakt terminowy typu forward: 100 % referencyjnego kasowego kursu wymiany spot EUR/DKK obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

311. Pozycja krótka w 6-miesięcznych kontraktach terminowych typu forward EUR/BRL rozliczanych w sposób nierezerwowany (pozycja długa w EUR, pozycja krótka w BRL). wartość nominalna: 10 000 000 EUR;

Kontrakt terminowy typu forward: 100 % referencyjnego kasowego kursu wymiany spot EUR/BRL obowiązującego w EBC na koniec dnia księgowania.

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

TOWARY

401. Pozycja długa w 6-miesięcznych kontraktach forward na 3 500 uncji jubilerskich złota na rynku w Londynie (pozycja długa w złocie, pozycja krótka w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Kurs wykonania: 6-miesięcznej cenie terminowej z końca dnia w dniu księgowania

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

402. Pozycja krótka w 12-miesięcznych kontraktach forward na 3 500 uncji jubilerskich złota na rynku w Londynie (pozycja krótka w złocie, pozycja długa w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Kurs wykonania: 12-miesięcznej cenie terminowej z końca dnia w dniu księgowania

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

403. Pozycja długa w opcji kupna 30 000 baryłek ropy naftowej Brent (pozycja długa w ropy Brent i pozycja krótka w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Kurs wykonania: 12-miesięcznej cenie terminowej z końca dnia w dniu księgowania Termin wygaśnięcia: Dzień księgowania + 6 miesięcy

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

404. Pozycja krótka w opcji sprzedaży 30 000 baryłek ropy naftowej Brent (pozycja długa w ropy Brent i pozycja krótka w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Kurs wykonania: 12-miesięcznej cenie terminowej z końca dnia w dniu księgowania Termin wygaśnięcia: Dzień księgowania + 6 miesięcy

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

405. Pozycja długa w opcji kupna 5 000 uncji jubilerskich złota na rynku w Londynie (pozycja długa w złocie, pozycja krótka w USD). Rozliczenie w środkach pieniężnych. Kurs wykonania: 18-miesięcznej cenie terminowej z końca dnia w dniu księgowania Termin wygaśnięcia: Dzień księgowania + 18 miesięcy

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

SPREAD KREDYTOWY

501. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Portugalii w kwocie 1 000 000 USD.

Klauzula restrukturyzacyjna: PEŁNA

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

502. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Włoch w kwocie 1 000 000 USD.

Klauzula restrukturyzacyjna: PEŁNA

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

503. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS Hiszpanii w kwocie 1 000 000 USD.

Klauzula restrukturyzacyjna: PEŁNA

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

504. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Meksyku w kwocie 1 000 000 USD.

Klauzula restrukturyzacyjna: PEŁNA

Waluta instrumentu wg EUNB: USD

505. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Brazylii w kwocie 1 000 000 USD.
Klauzula restrukturyzacyjna: PEŁNA
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
506. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Zjednoczonego Królestwa w kwocie 1 000 000 USD.
Klauzula restrukturyzacyjna: PEŁNA
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
507. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS Telefonica (symbol: TEF SM) w kwocie 1 000 000 EUR.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
508. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Telefonica (symbol: TEF SM) w kwocie 1 000 000 EUR.
Termin zapadalności: grudzień rok T+2
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
509. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS Aviva (symbol: AV LN) w kwocie 1 000 000 EUR.
Rok definicji ISDA: 2003
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
510. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Aviva (symbol: AV LN) w kwocie 1 000 000 EUR.
Rok definicji ISDA: 2003
Termin zapadalności: grudzień rok T+2
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
511. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS Vodafone (symbol: VOD LN) w kwocie 1 000 000 EUR.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
512. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS ENI SpA (symbol: ENI IM) w kwocie 1 000 000 EUR.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
513. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS Eli Lilly (symbol: LLY US) w kwocie 1 000 000 USD.
Klauzula restrukturyzacyjna: brak restrukturyzacji (XR14)
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
514. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS Unilever (symbol: UNA NA) w kwocie 1 000 000 EUR.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
515. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Total SA (symbol: FP FP) w kwocie 1 000 000 EUR.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
516. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Volkswagen Group (symbol: VOW GR) w kwocie 1 000 000 EUR.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
517. Pozycja długa w tureckich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 USD (ISIN US900123CT57).
Termin zapadalności: 26 kwietnia 2029 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: USD

518. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Turcji w kwocie 1 000 000 USD. Data rozpoczęcia taka sama jak dzień księgowania
Klauzula restrukturyzacyjna: PEŁNA
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
519. Pozycja długa w obligacjach Telefonica w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN XS1681521081).
Termin zapadalności: 12 stycznia 2028 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
520. Pozycja długa w obligacjach Volkswagen Group w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN XS2234567233).
Termin zapadalności: 22 września 2028 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
521. Pozycja krótka w obligacjach Volkswagen Group w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN XS1167667283).
Termin zapadalności: 16 stycznia 2030 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
522. Pozycja długa w obligacjach Total SA w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN XS1856281834).
Termin zapadalności: 11 lipca 2033 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
523. Pozycja długa w austriackich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN AT0000A04967).
Termin zapadalności: 15 marca 2037 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
524. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Austrii w kwocie 1 000 000 USD.
Termin zapadalności: czerwiec rok T+15
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
525. Pozycja długa w niderlandzkich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN NL0013552060).
Termin zapadalności: 15 stycznia 2040 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
526. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Niemiec w kwocie 1 000 000 USD.
Termin zapadalności: czerwiec rok T+20
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
527. Pozycja długa w belgijskich obligacjach rządowych w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN BE0000348574).
Termin zapadalności: 22 czerwca 2050 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
528. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS Belgii w kwocie 1 000 000 USD.
Termin zapadalności: czerwiec rok T+30
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
529. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS na indeks iTraxx Europe (seria on-the-run) w kwocie 10 000 000 EUR.
Termin zapadalności: czerwiec rok T+4
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

530. Pozycja krótka w opcji sprzedaży. 10 000 000 EUR. Instrument bazowy: indeks iTraxx Europe (seria on-the-run) (ten sam instrument co w pozycji 529).
Kurs wykonania: ATM
Termin wygaśnięcia: Dzień księgowania + 6 miesięcy
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
531. Pozycja długa w obligacjach AXA SA (z opcją wykupu) w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN XS1799611642).
Termin zapadalności: 28 maja 2049 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
532. Pozycja długa w obligacjach AT&T (z opcją wykupu) w kwocie 1 000 000 USD (ISIN US00206RFW79).
Termin zapadalności: 15 sierpnia 2037 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: USD
533. Pozycja długa w obligacjach BAYER AG (z opcją wykupu) w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN XS2199266268).
Termin zapadalności: 6 stycznia 2030 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
534. Pozycja długa w obligacjach ORANGE SA (z opcją wykupu) w kwocie 1 000 000 EUR (ISIN FR0013323870).
Termin zapadalności: 20 marca 2028 r.
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

Instrumenty włączone do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP)

601. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w indeksie iTraxx Europe (seria on-the-run).
Punkt inicjujący: 3 %
Punkt kończący: 6 %
Wartość nominalna: EUR 5 000 000
Termin zapadalności: 5 lat
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
602. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS na indeks iTraxx Europe (najnowsza seria on-the-run) w kwocie 5 000 000 EUR.
Termin zapadalności: czerwiec rok T+4
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
Wartość nominalna skorygowana w celu pełnego zabezpieczenia CS01 z pozycji 601 bez konieczności ponownego zabezpieczania
603. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w indeksie iTraxx Europe (seria on-the-run).
Punkt inicjujący: 3 %
Punkt kończący: 6 %
Wartość nominalna: EUR 5 000 000
Termin zapadalności: 5 lat
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
604. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS na indeks iTraxx Europe (najnowsza seria on-the-run) w kwocie 5 000 000 EUR.
Termin zapadalności: czerwiec rok T+4
Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
Wartość nominalna skorygowana w celu pełnego zabezpieczenia CS01 z pozycji 603 bez konieczności ponownego zabezpieczania

605. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w indeksie iTraxx Europe (seria on-the-run).
- Punkt inicjujący: 12 %
- Punkt kończący: 100 %
- Wartość nominalna: EUR 5 000 000
- Termin zapadalności: 5 lat
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
606. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS na indeks iTraxx Europe (najnowsza seria on-the-run) w kwocie 5 000 000 EUR.
- Termin zapadalności: czerwiec rok T+4
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
- Wartość nominalna skorygowana w celu pełnego zabezpieczenia CS01 z pozycji 605 bez konieczności ponownego zabezpieczania
607. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w indeksie iTraxx Europe (seria on-the-run).
- Punkt inicjujący: 12 %
- Punkt kończący: 100 %
- Wartość nominalna: EUR 5 000 000
- Termin zapadalności: 5 lat
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
608. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w CDS na indeks iTraxx Europe (najnowsza seria on-the-run) w kwocie 5 000 000 EUR.
- Termin zapadalności: czerwiec rok T+4
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
- Wartość nominalna skorygowana w celu pełnego zabezpieczenia CS01 z pozycji 607 bez konieczności ponownego zabezpieczania
609. Pozycja krótka (tj. sprzedaż zabezpieczenia) w indeksie iTraxx Europe (seria on-the-run).
- Punkt inicjujący: 3 %
- Punkt kończący: 6 %
- Wartość nominalna: EUR 5 000 000
- Termin zapadalności: 5 lat
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
- Stopa odzysku: 40 %, stała
610. Pozycja długa (tj. kupno zabezpieczenia) w CDS na indeks iTraxx Europe (najnowsza seria on-the-run) w kwocie 5 000 000 EUR.
- Termin zapadalności: czerwiec rok T+4
- Waluta instrumentu wg EUNB: EUR
- Wartość nominalna skorygowana w celu pełnego zabezpieczenia CS01 z pozycji 609 bez konieczności ponownego zabezpieczania

Sekcja 3: Portfele indywidualne – pojedynczy instrument

Instytucje przedstawiają wymagane miary ryzyka wraz z wartością bieżącą dla następujących portfeli indywidualnych:

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA (SBM, DRC, RRAO) wymagane na potrzeby analizy porównawczej
1001	101 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1002	102 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1003	103 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1004	104 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1005	105 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1006	106 – 1 instrument	GBP	Nie	Tak
1007	107 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1008	108 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1009	109 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1010	110 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1011	111 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
1012	112 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
1013	113 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1014	114 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1015	115 – 1 instrument	GBP	Nie	Tak
1016	116 – 1 instrument	GBP	Nie	Tak
1017	117 – 1 instrument	JPY	Nie	Tak
1018	118 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1019	119 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1020	120 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1021	121 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2001	201 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2002	202 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2003	203 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2004	204 – 1 instrument	GBP	Nie	Tak
2005	205 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2006	206 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2007	207 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2008	208 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2009	209 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2010	210 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2011	211 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA (SBM, DRC, RRAO) wymagane na potrzeby analizy porównawczej
2012	212 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2013	213 – 1 instrument	GBP	Nie	Tak
2014	214 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2015	215 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2016	216 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2017	217 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2018	218 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2019	219 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2020	220 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2021	221 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2022	222 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2023	223 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2024	224 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3001	301 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3002	302 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3003	303 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3004	304 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3005	305 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3006	306 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3007	307 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3008	308 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3009	309 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3010	310 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3011	311 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
4001	401 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
4002	402 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
4003	403 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
4004	404 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
4005	405 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5001	501 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5002	502 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5003	503 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5004	504 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5005	505 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5006	506 – 1 instrument	USD	Nie	Tak

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA (SBM, DRC, RRAO) wymagane na potrzeby analizy porównawczej
5007	507 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5008	508 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5009	509 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5010	510 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5011	511 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5012	512 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5013	513 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5014	514 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5015	515 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5016	516 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5017	517 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5018	518 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5019	519 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5020	520 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5021	521 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5022	522 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5023	523 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5024	524 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5025	525 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5026	526 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5027	527 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5028	528 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5029	529 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5030	530 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5031	531 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5032	532 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5033	533 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5034	534 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6001	601 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6002	602 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6003	603 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6004	604 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6005	605 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6006	606 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6007	607 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA (SBM, DRC, RRAO) wymagane na potrzeby analizy porównawczej
6008	608 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6009	609 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6010	610 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak

Sekcja 4: Portfele indywidualne – wiele instrumentów

Instytucje przedstawiają wymagane miary ryzyka wraz z wartością bieżącą dla następujących portfeli indywidualnych:

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA wymagane na potrzeby analizy porównawczej
1101	103 – 1 instrument 104 – 1 instrument 105 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1102	113 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1103	115 – 1 instrument 116 – 1 instrument	GBP	Nie	Tak
1104	109 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1105	111 – 1 instrument 112 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
1106	102 – 1 instrument 114 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1107	106 – 1 instrument 107 – 1 instrument 108 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1108	101 – 1 instrument 103 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1109	101 – 1 instrument 103 – 1 instrument 104 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
1110	102 – 1 instrument 104 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2201	206 – 1 instrument 207 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2202	206 – 1 instrument 207 – 1 instrument 208 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA wymagane na potrzeby analizy porównawczej
2203	206 – 1 instrument 207 – 1 instrument 208 – 1 instrument 209 – 1 instrument 210 – 1 instrument 211 – 1 instrument 212 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2204	201 – 1 instrument 218 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2205	201 – 1 instrument 219 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2206	218 – 1 instrument 219 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2207	201 – 1 instrument 202 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2208	215 – 1 instrument 216 – 1 instrument 217 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2209	203 – 1 instrument 215 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
2210	208 – 1 instrument 209 – 1 instrument 210 – 1 instrument 214 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2211	209 – 1 instrument 219 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
2212	201 – 1 instrument 223 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3301	301 – 1 instrument 302 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3302	303 – 1 instrument 304 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3303	304 – 1 instrument 305 – 1 instrument 306 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
3304	307 – 1 instrument 308 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
4401	401 – 1 instrument 402 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
4402	403 – 1 instrument 404 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
4403	401 – 1 instrument 404 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5501	501 – 1 instrument 502 – 1 instrument 503 – 1 instrument	USD	Nie	Tak

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA wymagane na potrzeby analizy porównawczej
5502	504 – 1 instrument 505 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5503	507 – 1 instrument 508 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5504	503 – 1 instrument 504 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5505	509 – 1 instrument 510 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5506	511 – 1 instrument 512 – 1 instrument 514 – 1 instrument 515 – 1 instrument 516 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5507	517 – 1 instrument 518 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5508	519 – 1 instrument 520 – 1 instrument 522 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5509	520 – 1 instrument 521 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5510	519 – 1 instrument 508 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5511	515 – 1 instrument 522 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5512	520 – 1 instrument 521 – 1 instrument 516 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5513	506 – 1 instrument 503 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5514	502 – 1 instrument 209 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5515	504 – 1 instrument 217 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5516	505 – 1 instrument 216 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5517	504 – 1 instrument 217 – 1 instrument 505 – 1 instrument 216 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5518	502 – 1 instrument 209 – 1 instrument 219 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5519	523 – 1 instrument 525 – 1 instrument 527 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak

Portfel	Kombinacja instrumentów: Pierwsza liczba oznacza nr instrumentu (zgodnie z sekcją 2 niniejszego załącznika). Druga liczba to, stosownie do przypadku, liczba jednostek każdego instrumentu lub liczba kontraktów.	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA wymagane na potrzeby analizy porównawczej
5520	524 – 1 instrument 526 – 1 instrument 528 – 1 instrument	USD	Nie	Tak
5521	523 – 1 instrument 524 – 1 instrument 525 – 1 instrument 526 – 1 instrument 527 – 1 instrument 528 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
5522	529 – 1 instrument 530 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6601	601 – 1 instrument 602 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6602	603 – 1 instrument 604 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6603	605 – 1 instrument 606 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6604	607 – 1 instrument 608 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak
6605	609 – 1 instrument 610 – 1 instrument	EUR	Nie	Tak

Sekcja 5: Portfele zagregowane

Instytucje przedstawiają wymagane miary ryzyka wraz z wartością bieżącą dla następujących zagregowanych portfeli finansowych:

Portfel zagregowany	Opis	Kombinacja portfeli indywidualnych (indywidualne portfele zgodnie z numerem w sekcjach 3 i 4 niniejszego załącznika)	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA wymagane na potrzeby analizy porównawczej
10000	Kompleksowo, bez CTP	1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521	EUR	Nie	Tak
11000	INSTRUMENTY KAPITAŁOWE łącznie	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	Nie	Tak
12000	STOPA PROCENTOWA łącznie	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	Nie	Tak
13000	INSTRUMENTY WALUTOWE łącznie	3301, 3303, 3304	EUR	Nie	Tak

Portfel zagregowany	Opis	Kombinacja portfeli indywidualnych (indywidualne portfele zgodnie z numerem w sekcjach 3 i 4 niniejszego załącznika)	Waluta portfela EUNB	Miary ryzyka IMA (VaR, SVaR oraz, w stosownych przypadkach, IRC i APR) wymagane na potrzeby analizy porównawczej	Miary ryzyka FRTB ASA wymagane na potrzeby analizy porównawczej
14000	TOWARY łącznie	4401, 4402	USD	Nie	Tak
15000	SPREAD KREDYTOWY łącznie	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	Nie	Tak
16000	CTP łącznie EUR	6601, 6602	EUR	Nie	Tak

Sekcja 6: Dodatkowe specyfikacje dla instrumentów

Instytucje stosują następujące dodatkowe specyfikacje w odniesieniu do instrumentów finansowych opisanych w sekcji 2 niniejszego załącznika:

Instrument:	220
Opis:	Pięcioletni swap walutowy EUR/USD wyceniany według wartości rynkowej Otrzymanie USD i wypłata EUR Wartość nominalna: 10 000 000 EUR, USD (10 000 000 EUR * FX USD/EUR)
Wypłata:	Składnik zmienny nr 2
Otrzymanie:	Składnik zmienny nr 1
Wymiana i aktualizacja wartości nominalnej:	W dacie rozpoczęcia i w terminie zapadalności. Ponadto w każdej dacie płatności kuponu dokonywana jest dodatkowa płatność odpowiadająca dostosowaniu wartości nominalnej w USD do składnika zmiennego nr 2. Wartość nominalna w USD jest dostosowywana tak, by była równa 10 000 000 EUR, według natychmiastowego kursu wymiany na dwa dni robocze przed każdą datą płatności.
Saldo gotówkowe	Uwzględnione
Składnik zmienny nr 1	
Wartość nominalna:	Kwota stanowiąca równowartość 10 000 000 EUR w USD według kursu natychmiastowego w dacie rozpoczęcia, przy czym kwotę tę koryguje się raz na kwartał
Data rozpoczęcia:	Dzień księgowania + 6 miesięcy
Termin zapadalności:	Dzień księgowania + 5,5 roku
Generowanie daty płatności:	Wprzód od daty rozpoczęcia
Częstotliwość płatności kuponu:	Kwartalna
Stopa kuponu:	3-miesięczna stopa SOFR (SOFR overnight, kapitalizacja dzienna) + 0 pb.
Częstotliwość aktualizacji stopy kuponu:	Kwartalna
Konwencja ustalania stopy kuponu:	Kapitalizacja codziennie w okresie 3 miesięcy
Częstotliwość kapitalizacji stopy kuponu:	Odsetki proste
Konwencja liczenia dni:	ACT/360

Płatność w dni robocze:	LON, NYC, TARGET
Konwencja płatności w dni robocze:	Następny zmodyfikowany
Dzień roboczy aktualizacji wartości nominalnej:	LON, NYC, TARGET
Konwencja dnia roboczego aktualizacji wartości nominalnej:	Poprzedni
Dzień roboczy aktualizacji stopy kuponu:	LON, NYC, TARGET
Konwencja dnia roboczego aktualizacji stopy kuponu:	Poprzedni
<i>Składnik zmienny nr 2</i>	
Wartość nominalna:	10 000 000 EUR
Data rozpoczęcia:	Dzień księgowania + 6 miesięcy
Termin zapadalności:	Dzień księgowania + 5,5 roku
Generowanie daty płatności:	Wprzód od daty rozpoczęcia
Częstotliwość płatności kuponu:	Kwartalna
Stopa kuponu:	3-miesięczna stopa ESTER + 0 pb.
Częstotliwość aktualizacji stopy kuponu:	Kwartalna
Konwencja ustalania stopy kuponu:	Kapitalizacja codziennie w okresie 3 miesięcy
Częstotliwość kapitalizacji stopy kuponu:	Odsetki proste
Konwencja liczenia dni:	ACT/360
Płatność w dni robocze:	LON, NYC, TARGET
Płatność w dni robocze:	Następny zmodyfikowany
Dzień roboczy aktualizacji wartości nominalnej:	LON, NYC, TARGET
Konwencja dnia roboczego aktualizacji wartości nominalnej:	Poprzedni
Dzień roboczy aktualizacji stopy kuponu:	LON, NYC, TARGET
Konwencja dnia roboczego aktualizacji stopy kuponu:	Poprzedni

Sekcja 7: Portfele walidacyjne SBM

- a) Instytucje przekazują miarę ryzyka SBM portfeli określonych w załączniku X (portfele walidacyjne SBM) w ramach zgłoszenia IMV i przedkładają ją zgodnie z datami sprawozdawczymi zgłoszenia IMV.
 - b) Do przekazywania wyników odpowiadających portfelom walidacyjnym SBM stosuje się następujące zasady:
 - (i) instytucje zgłaszają wyłącznie wzór C 106.02;
 - (ii) instytucje zakładają, że wskaźniki wrażliwości na ryzyko i pozycje z tytułu ryzyka zakrzywienia zdefiniowane przez instrumenty określone w załączniku X są wyrażone w walucie sprawozdawczej instytucji oraz że informacje są przekazywane w formacie określonym w instrukcjach sprawozdawczych dotyczących wzorów C 106.01/C 120.01 oraz w odpowiedniej tabeli zawierającej wytyczne dotyczące przekazywania tych wzorów w załączniku VI (instrukcje dotyczące wzorów). W przypadku gdy instrument stanowiący część portfela walidacyjnego określonego w załączniku X odnosi się do ryzyka zakrzywienia, banki powinny uwzględnić pozycje z tytułu ryzyka zakrzywienia w górę, jak i w dół, podane pod tym samym numerem instrumentu, ale w oddzielnych wierszach w ramach instrumentów określonych w załączniku X.”.
-

ZAŁĄCZNIK III

„ZAŁĄCZNIK VI

PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW NADZORCZYCH – WYNIKI

INSTRUKCJE DOTYCZĄCE WZORÓW 2

C 106.00 – Pierwotna wycena rynkowa i uzasadnienie wyłączenia	47
C 106.01 – SBM. Wskaźniki wrażliwości na ryzyko według instrumentu	47
C 106.02 – SBM. Skład OFR według portfela walidacyjnego SBM	52
C 107.01 – VaR i sVaR nieujęte w korelacyjnym portfelu handlowym. Szczegółowe informacje	53
C 107.02 – VaR, sVaR i PV nieujęte w korelacyjnym portfelu handlowym. Wyniki w walucie portfela EUNB	56
C 108.00 – Szeregi czasowe zysków i strat	57
C 109.01 – IRC. Szczegółowe informacje na temat modelu	57
C 109.02 – IRC. Szczegółowe informacje według portfela	58
C 109.03 – IRC. Kwota według portfela/daty	59
C 110.01 – Transakcje korelacyjne. Szczegółowe informacje na temat modelu	60
C 110.02 – Transakcje korelacyjne. Szczegółowe informacje według portfela	60
C 110.03 – Transakcje korelacyjne. Wszystkie rodzaje ryzyka zmiany cen według portfela/daty	61
C 120.01 – SBM. WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	62
C 120.02 – SBM. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA	66
C 120.04 – DRC. WARTOŚCI RYNKOWE I KWOTY JTD BRUTTO WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	68
C 120.05 – DRC. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA	74
C 120.06 – ASA. OFR (Wymóg w zakresie funduszy własnych)	77

INSTRUKCJE DOTYCZĄCE WZORÓW**C 106.00 – Pierwotna wycena rynkowa i uzasadnienie wyłączenia**

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Numer instrumentu	Sekcja 2 załącznika V do niniejszego rozporządzenia	Podaje się numer instrumentu pochodzący z załącznika V do niniejszego rozporządzenia.
0020	Instrument modelowany pod kątem VaR i sVaR (TAK/NIE)		— Wskazuje się »TAK« albo »NIE«.
0030	Instrument modelowany pod kątem IRC (TAK/NIE)		— Wskazuje się »TAK« albo »NIE«.
0040	Instrument modelowany do celów transakcji korelacyjnych (TAK/NIE)		Wskazuje się »TAK« albo »NIE«.
0050	Uzasadnienie wyłączenia	Art. 3 ust. 2	Zgłasza się jedną z następujących pozycji: a) model niezatwierdzony przez organ regulacyjny; b) instrument lub instrument bazowy niezatwierdzony na szczelbu wewnętrznym; c) instrument bazowy lub cecha modelowania nierozważone na szczelbu wewnętrznym; d) inne przesłanki wyłączenia. Proszę wyjaśnić w kolumnie 0060.
0060	Pole na tekst dowolny		W tej kolumnie instytucja może zamieścić ewentualne dodatkowe informacje.
0070	Pierwotna wycena rynkowa (IMV)		Wycena każdego instrumentu według wartości rynkowej na dzień odniesienia o godzinie 17:30 czasu środkowoeuropejskiego (zgodnie z sekcją 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia). Pole pozostawia się puste, jeżeli instytucja nie chce podawać IMV dla któregoś z portfeli (tj. wartości zerowe wpisuje się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń wynosi zero).

C 106.01 – SBM. Wskaźniki wrażliwości na ryzyko według instrumentu

Instytucje zgłaszają wskaźniki wrażliwości na czynniki ryzyka, na które narażony jest dany instrument. Poszczególne czynniki ryzyka/wskaźniki wrażliwości zgłasza się w odrębnych wierszach. Wznoszącą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla danego czynnika ryzyka (CVRk+) lub opadającą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVRk-), jak określono w art. 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zgłasza się w odrębnych wierszach. Wszystkie wartości odnoszą się do »dnia odniesienia dla IMV (i SBM według stanu początkowego)« określonego w sekcji 1 lit. b) pkt (ii) załącznika V do niniejszego rozporządzenia. Każdą kombinację numeru instrumentu, identyfikatora czynnika ryzyka (kolumna 0010), koszyka (kolumna 0020) i dodatkowego identyfikatora (kolumna 0030) instytucje zgłaszają tylko raz.

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Numer instrumentu	Załącznik V sekcja 2	Podaje się numer instrumentu pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Identyfikator czynnika ryzyka	Art. 325 l, 325 m, 325n, 325o, 325p i 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się identyfikator czynnika ryzyka określony w tabeli na końcu niniejszego załącznika.
0020	Koszyk	Art. 325d pkt 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Koszyk zgłasza się, jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada klasie ryzyka: — ryzyko ogólne stopy procentowej – podaje się nazwę waluty dla odpowiedniej stopy procentowej wolnej od ryzyka, czynnika ryzyka inflacji lub czynnika ryzyka bazy walutowej (zgodnie z oznaczeniem waluty według ISO 4217, np. »EUR«); — ryzyko spreadu kredytowego pozycji niesekurytyzacyjnych – podaje się numer koszyka w tabeli 4 w art. 325ah ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych niewłączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (non-ACTP CSR) – podaje się numer koszyka w tabeli 7 w art. 325am ust. 1 tego rozporządzenia; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych włączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP CSR) – podaje się numer koszyka w tabeli 6 w art. 325ak tego rozporządzenia; — ryzyko cen akcji – podaje się numer koszyka w tabeli 8 w art. 325ap ust. 1 tego rozporządzenia; — ryzyko cen towarów – podaje się numer koszyka w tabeli 9 w art. 325as tego rozporządzenia; — ryzyko walutowe oraz elementy dotyczące ryzyka delta lub ryzyka zakrzywienia – podaje się nazwę waluty (zgodnie z oznaczeniem waluty według ISO 4217, np. »USD«); — ryzyko walutowe oraz element dotyczący ryzyka vega – podaje się nazwy walut tworzących parę (zgodnie z oznaczeniem walut według ISO 4217, np. »EUR_USD«).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0030	Dodatkowy identyfikator 1	Art. 325 l do 325q i art. 325ai rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się określone poniżej informacje wyróżniające czynnik ryzyka na poziomie wewnątrz koszyka. Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada klasie ryzyka: — ryzyko ogólne stopy procentowej oraz element dotyczący ryzyka delta – podaje się nazwę krzywej wolnej od ryzyka lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji niesekurytyzacyjnych lub ryzyko spreadu kredytowego klasy ryzyka pozycji sekurytyzacyjnych włączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP CSR) – podaje się LEI emitenta, przy czym odpowiedź powinna być identyczna dla każdych dwóch zgłoszonych wskaźników wrażliwości na czynniki ryzyka, które otrzymują parametr korelacji $\rho_{id}^{(name)}$ wynoszący 1 zgodnie z art. 325ai ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych niewłączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (non-ACTP CSR) – podaje się nazwę transzy lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; — ryzyko cen akcji – podaje się kod ISIN instrumentu bazowego; — ryzyko cen towarów – podaje się nazwę towaru lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator. Jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania, instytucje zgłaszają wyraźną wartość (NULL) jako niemającą zastosowania.
0050	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Art. 325d pkt 2 oraz art. 325 g, 325r, 325s, 325t i 325ax rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wskaźniki wrażliwości na ryzyko (wskaźniki wrażliwości delta i vega oraz pozycje ryzyka zakrzywienia) zgłasza się na poziomie każdego instrumentu dla wszystkich odpowiednich czynników ryzyka określonych w kolumnach 0010–0030. Wartości zgłasza się w walucie sprawozdawczej instytucji. Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada: — dotyczącemu ryzyka delta elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości – zgłasza się wskaźnik wrażliwości netto na czynnik ryzyka (S_k) określony w art. 325r rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Jeżeli instytucje uzyskały od swojego właściwego organu zezwolenie na stosowanie alternatywnych definicji wskaźników wrażliwości na ryzyko delta zgodnie z art. 325t ust. 5 tego rozporządzenia, do celów sprawozdawczości odnoszą się one do tych alternatywnych definicji;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			— dotyczącemu ryzyka vega elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości – zgłasza się wskaźnik wrażliwości opcji na ryzyko vega w odniesieniu do danego czynnika ryzyka (S_k) określony w art. 325s rozporządzenia (UE) nr 575/2013; Jeżeli instytucje uzyskały od swojego właściwego organu zezwolenie na stosowanie alternatywnych metod obliczania wskaźników wrażliwości na ryzyko vega zgodnie z art. 325t ust. 6 tego rozporządzenia, do celów sprawozdawczości odnoszą się one do tych alternatywnych obliczeń. Niezależnie od tego, czy instytucja stosuje definicję z art. 325s, czy też alternatywną metodę obliczania zgodnie z art. 325t ust. 6 tego rozporządzenia, wskaźnik wrażliwości zgłasza się po zważeniu go odnośną zmiennością implikowaną; — dotyczącemu ryzyka zakrzywienia elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości – zgłasza się wznoszącą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVR_k^+) lub opadającą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVR_k^-), jak określono w art. 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Zgłaszaną liczbę wyraża się jako liczbę dziesiętną z dokładnością do co najmniej dwóch miejsc po przecinku. Wartości zerowe zgłasza się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń faktycznie wynosi zero.
0060	Waluta sprawozdawcza		Zgłasza się nazwę waluty sprawozdawczej instytucji (zgłaszana nazwa musi odpowiadać oznaczeniu waluty zgodnie z ISO 4217, np. »EUR«).
0070	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko (wyniki w walucie instrumentu EUNB)	Sekcja 2 załącznika V do niniejszego rozporządzenia oraz art. 325d pkt 2 oraz art. 325 g, 325r i 325s rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wartości zgłasza się zgodnie z instrukcjami dotyczącymi kolumny 0050, ale przelicza się je po natychmiastowym kursie wymiany EBC związanym z walutą instrumentu zdefiniowaną w sekcji 2 załącznika V do niniejszego rozporządzenia.
0080	Model wyceny	Art. 325t rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucja określa model wyceny stosowany przez nią do wyprowadzania wskaźników wrażliwości. Zgłasza się jedną z następujących pozycji: a) »stosowane przez instytucję modele wyceny, które służą jako podstawa przeznaczonych dla kadry kierowniczej wyższego szczebla sprawozdań na temat zysków i strat« (zgodnie z art. 325t ust. 1 akapit pierwszy rozporządzenia (UE) nr 575/2013); b) »metoda modeli wewnętrznych instytucji« (zgodnie z art. 325t ust. 1 akapit drugi tego rozporządzenia).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0090	Definicja wskaźników wrażliwości	Art. 325r, art. 325s i 325t rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucja określa definicję wskaźników wrażliwości, która jest stosowana na potrzeby obliczania wymogów w zakresie funduszy własnych. Zgłasza się jedną z następujących pozycji: a) definicję wskaźników wrażliwości zgodnie z art. 325r i 325s rozporządzenia (UE) nr 575/2013; b) definicję wskaźników wrażliwości zgodnie z art. 325t ust. 5 i 6 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości dotyczącemu ryzyka zakrzywienia, wartość wskazaną w lit. b) zgłasza się, jeżeli którykolwiek ze wskaźników wrażliwości użytych do obliczenia zgłoszonej pozycji ryzyka zakrzywienia opiera się na definicji wskaźników wrażliwości zgodnie z art. 325t ust. 5 i 6 rozporządzenia (UE) nr 575/2013; w przeciwnym razie zgłasza się wartość wskazaną w lit. a).
0100	Pole na tekst dowolny		W tej kolumnie instytucja może przedstawić dodatkowe informacje na temat stosowanego modelu wyceny i stosowanej definicji wskaźników wrażliwości.
0110	Dodatkowy identyfikator 2	Art. 325p ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada klasie ryzyka »ryzyko cen towarów« i elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości dotyczącemu ryzyka delta, podaje się zbiór warunków prawnych dotyczących lokalizacji dostawy lub inny odnośny niepowtarzalny identyfikator. Jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania, instytucje zgłaszają wyraźną wartość (NULL) jako niemającą zastosowania.
0120	Kategoria jakości kredytowej	Art. 325 m ust. 1 i art. 325ah ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada klasie ryzyka »ryzyko spreadu kredytowego pozycji niesekurytyzacyjnych« i elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości dotyczącemu ryzyka delta, podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »CQS 1«; b) »CQS 2«; c) »CQS 3«; d) »CQS 4«; e) »CQS 5«; f) »CQS 6«; g) »Nie przypisano CQS (bez ratingu)«. Jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania, instytucje zgłaszają wyraźną wartość (NULL) jako niemającą zastosowania.

C 106.02 – SBM. Skład OFR według portfela walidacyjnego SBM

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Sekcja 7 załącznika V do niniejszego rozporządzenia	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika X do niniejszego rozporządzenia.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Klasa ryzyka	Art. 325d ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się klasę ryzyka. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »Ryzyko ogólne stopy procentowej (GIRR)«; b) »Ryzyko spreadu kredytowego. CSR pozycji niesekurytyzacyjnych« (ryzyko spreadu kredytowego (CSR) pozycji niesekurytyzacyjnych); c) »Ryzyko spreadu kredytowego. Non-ACTP CSR« (ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych niewłączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (non-ACTP CSR)); d) »Ryzyko spreadu kredytowego. ACTP CSR« (ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych włączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP CSR)); e) »Ryzyko cen akcji«; f) »Ryzyko cen towarów«; g) »Ryzyko walutowe«.
0020	Element	Art. 325e ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się element metody opartej na wskaźnikach wrażliwości. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »Ryzyko delta«; b) »Ryzyko vega«; c) »Ryzyko zakrzywienia«.
0030	Scenariusz korelacji	Art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się scenariusz korelacji. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »Scenariusz średnich korelacji«; b) »Scenariusz wysokich korelacji«; c) »Scenariusz niskich korelacji«.
0040	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wartości wymogów w zakresie funduszy własnych zgłasza się dla »dnia odniesienia dla IMV« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela dla wszystkich odpowiednich kombinacji klasy ryzyka, elementu i scenariusza korelacji. Wartości zgłasza się w walucie sprawozdawczej instytucji i wyraża z dokładnością do co najmniej dwóch miejsc po przecinku.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0050	Przedłożenie wyników portfela walidacyjnego SBM	Art. 325e ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »przedłożono« – jeżeli instytucja przedkłada wyniki odpowiadające temu portfelowi; b) »nie przedłożono – brak ekspozycji na czynnik ryzyka« – jeżeli instytucja zdecyduje się nie przedkładać wyników dla odpowiedniego portfela walidacyjnego SBM, ponieważ kierownictwo tej instytucji nie wyraziło wewnętrznej zgody na prowadzenie operacji na instrumentach, które wygenerowałyby ekspozycję na dany czynnik ryzyka.
0060	Pole na tekst dowolny		W tej kolumnie instytucja może zamieścić ewentualne dodatkowe informacje.

C 107.01 – VaR i sVaR nieujęte w korelacyjnym portfelu handlowym. Szczegółowe informacje

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010 - 0060	VaR		
0010	Metodyka		W kolumnie 0010 zgłasza się jedno z następujących: a) symulacja historyczna; b) symulacja Monte Carlo; c) metodyka parametryczna; d) połączenie / inna metodyka (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant d), instytucja przedstawia szczegółowe informacje w kolumnie 0020.
0020	Obliczenie 10-dniowego horyzontu	Art. 365 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	W kolumnie 0010 zgłasza się jedno z następujących: a) jeden dzień przeskalowany na dziesięć dni; b) dziesięć dni z nakładającymi się okresami; c) dziesięć dni stosowania innej metody. Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.
0030	Długość okresu obserwacji	Art. 365 ust. 1 lit. d) rozporządzenia (UE) nr 575/2013	W kolumnie 0010 zgłasza się jedno z następujących: a) do jednego roku; b) powyżej jednego roku i do dwóch lat; c) powyżej dwóch i do trzech lat; d) powyżej trzech lat. Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0040	Ważenie danych	Art. 365 ust. 1 lit. d) rozporządzenia (UE) nr 575/2013	W kolumnie 0010 zgłasza się jedno z następujących: a) dane nieważone (ważenie danych VaR); b) dane ważne (ważenie danych VaR); c) wyższa z dwóch wartości: dane ważne lub dane nieważone (ważenie danych VaR) w lit. a) i b). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.
0050	Narzut z tytułu weryfikacji historycznej	Art. 366 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Narzut z tytułu weryfikacji historycznej oznacza dodatek o wartości od 0 do 1 zgodnie z tabelą 1 w art. 366 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.
0060	Narzut regulacyjny z tytułu VaR	Art. 366 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 («co najmniej 3»)	Narzut regulacyjny z tytułu VaR oznacza dodatkowy narzut wprowadzony przez właściwy organ w odniesieniu do mnożnika dla VaR (co najmniej 3) zgodnie z art. 366 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Narzut regulacyjny z tytułu VaR jest równy sumie narzutu z tytułu weryfikacji historycznej i narzutu jakościowego, w stosownych przypadkach, przekraczającej 3. Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.
0070-0100	sVaR (tj. VaR w warunkach skrajnych)		
0070	Metodyka		W kolumnie 0010 zgłasza się jedno z następujących: a) symulacja historyczna; b) symulacja Monte Carlo; c) metodyka parametryczna; d) połączenie / inna metodyka (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant d), instytucja przedstawia szczegółowe informacje w kolumnie 0020.
0080	Obliczenie 10-dniowego horyzontu	Art. 365 ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	W kolumnie 0010 zgłasza się jedno z następujących: a) jeden dzień przeskalowany na dziesięć dni; b) dziesięć dni z nakładającymi się okresami; c) dziesięć dni stosowania innej metody. Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0090	Narzut regulacyjny z tytułu sVaR	Art. 366 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Narzut regulacyjny z tytułu sVaR oznacza dodatkowy narzut wprowadzony przez właściwy organ w odniesieniu do mnożnika dla sVaR (co najmniej 3) zgodnie z art. 366 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Narzut regulacyjny z tytułu sVaR jest równy sumie, na którą składają się 3, narzut z tytułu weryfikacji historycznej oraz narzut jakościowy (w stosownych przypadkach). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.
0100	Przedział czasowy dla sVaR	Art. 365 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	W kolumnie 0010 zgłasza się jedno z następujących: a) codzienne wyliczenie wartości VaR w warunkach skrajnych skalibrowanej względem jednego ciągłego 12-miesięcznego okresu począwszy od dnia określonego w kolumnie 0020; b) cotygodniowe wyliczenie wartości VaR w warunkach skrajnych skalibrowanej względem jednego ciągłego 12-miesięcznego okresu począwszy od dnia określonego w kolumnie 0020; c) codzienne wyliczenie wartości VaR w warunkach skrajnych skalibrowanej względem różnych ciągłych 12-miesięcznych okresów w dniach zgłaszania VaR w warunkach skrajnych wskazanych w kolumnie 0010 we wzorze C107.02 począwszy od dnia określonego w kolumnie 0020; d) cotygodniowe wyliczenie wartości VaR w warunkach skrajnych skalibrowanej względem różnych ciągłych 12-miesięcznych okresów w dniach zgłaszania VaR w warunkach skrajnych wskazanych w kolumnie 0010 we wzorze C107.02 począwszy od dnia określonego w kolumnie 0020; e) maksymalna wartość codziennych wyliczeń wartości VaR w warunkach skrajnych skalibrowanych względem co najmniej dwóch ciągłych 12-miesięcznych okresów; f) maksymalna wartość tygodniowych wyliczeń wartości VaR w warunkach skrajnych skalibrowanych względem co najmniej dwóch ciągłych 12-miesięcznych okresów; g) inne warianty kalibracji VaR w warunkach skrajnych (należy określić). W kolumnie 0020 instytucja podaje datę rozpoczęcia w formacie »dd/mm/rrrr« w przypadku wariantów a) lub b) podanych w kolumnie 0010 oraz daty rozpoczęcia w formacie »dd/mm/rrrr« stosowane w odniesieniu do poszczególnych wyliczeń wartości VaR w warunkach skrajnych w przypadku wariantów c) lub d) podanych w kolumnie 0010. W kolumnie 0020 instytucja podaje również wyjaśnienia dotyczące 12-miesięcznego okresu stosowanego w odniesieniu do poszczególnych wyliczeń wartości VaR w warunkach skrajnych w przypadku wariantów e), f) i g) podanych w kolumnie 0010.

C 107.02 – VaR, sVaR i PV nieujęte w korelacyjnym portfelu handlowym. Wyniki w walucie portfela EUNB

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Data		Wyniki dla VaR, sVaR i wartości bieżącej (PV) zgłasza się dla każdego z dziesięciu dni roboczych między »początkowym dniem odniesienia dla RM« i »końcowym dniem odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)«, jak określono w sekcji 1 lit. b) załącznika V. Do celów podawania dat przyjmuje się konwencję »dd/mm/rrrr«.
0020	VaR	Art. 365 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się 10-dniową regulacyjną VaR uzyskaną dla poszczególnych portfeli, bez stosowania mnożnika regulacyjnego »co najmniej 3«. Zgłasza się dane liczbowe dla każdej z dat podanych w kolumnie 0010. Pole pozostawia się puste, jeżeli instytucja nie oblicza VaR dla daty podanej w kolumnie 0010 (tj. wartości zerowe wpisuje się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń wynosi zero).
0030	sVaR	Art. 365 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się 10-dniową regulacyjną sVaR uzyskaną dla poszczególnych portfeli, bez stosowania mnożnika regulacyjnego »co najmniej 3«. Zgłasza się dane liczbowe dla każdej z dat podanych w kolumnie 0010. Pole pozostawia się puste, jeżeli instytucja nie oblicza sVaR dla daty podanej w kolumnie 0010 (tj. wartości zerowe wpisuje się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń wynosi zero).
0040	PV		Zgłasza się wartość bieżącą (PV) dla poszczególnych portfeli. Zgłasza się dane liczbowe dla każdej z dat podanych w kolumnie 0010. Pole pozostawia się puste, jeżeli instytucja nie oblicza PV dla daty podanej w kolumnie 0010 (tj. wartości zerowe wpisuje się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń wynosi zero).

C 108.00 – Szeregi czasowe zysków i strat

Wzór C 108.00 («Szeregi czasowe zysków i strat») wypełniają tylko te instytucje, które obliczają VaR za pomocą symulacji historycznej.

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Data	Art. 365 ust. 1 lit. d) rozporządzenia (UE) nr 575/2013	W każdym dniu roboczym, określonym zgodnie z kalendarzem obowiązującym w jurysdykcji danej instytucji, instytucje podają szeregi zysków i strat stosowane do obliczania VaR we wzorze C 107.02 w kolumnie 0010, zawierające minimum 250 obserwacji, począwszy od »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)«, określonego w sekcji 1 lit. b) pkt (v) załącznika V, i licząc wstecz.
0020	Zyski i straty w ujęciu dziennym		Instytucje, które obliczają VaR z wykorzystaniem symulacji historycznej, zapewniają pełne szeregi historyczne stosowane przez instytucję, podając co najmniej jednoroczne szeregi danych wraz ze zmianą wyceny portfela (tj. dziennym wskaźnikiem zysków i strat) wygenerowaną z wykorzystaniem historycznych symulowanych dziennych zmian czynnika ryzyka (tj. dziennych szeregów zysków i strat stosowanych do uzyskania regulacyjnej jednodniowej VaR). W przypadku gdy dzień ten przypada na dzień wolny od pracy w danej jurysdykcji, pole powinno pozostać puste (tj. zerowe zyski i straty zgłasza się tylko wtedy, gdy nie nastąpiły żadne zmiany w hipotetycznej wartości portfela w danym dniu roboczym).

C 109.01 – IRC. Szczegółowe informacje na temat modelu

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Liczba czynników modelowania		EBA/GL/2012/3 Zgłasza się liczbę czynników modelowania na ogólnym poziomie modelu IRC. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) 1 czynnik modelowania; b) 2 czynniki modelowania; c) więcej niż 2 czynniki modelowania. Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0020	Źródło LGD		EBA/GL/2012/3 Zgłasza się źródło LGD na ogólnym poziomie modelu IRC. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) konwencja rynkowa; b) LGD stosowane w ramach metody IRB; c) inne źródło LGD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant c), instytucja przedstawia w tej kolumnie szczegółowe informacje.

C 109.02 – IRC. Szczegółowe informacje według portfela

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V tylko w odniesieniu do tych portfeli, w przypadku których wymagane jest IRC.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Horyzont płynnościowy	Art. 374 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	EBA/GL/2012/3 Zgłasza się horyzont płynnościowy stosowany na poziomie portfela. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) do 3 miesięcy; b) powyżej 3 i do 6 miesięcy; c) powyżej 6 i do 9 miesięcy; d) powyżej 9 i do 12 miesięcy.
0020	Źródło PD		EBA/GL/2012/3 Zgłasza się źródło PD stosowane na poziomie portfela. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) agencje ratingowe; b) metoda IRB; c) wskazanie rynkowe PD; d) inne źródło PD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant d), instytucja przedstawia szczegółowe informacje w kolumnie 0020.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0030	Źródło macierzy przejścia		EBA/GL/2012/3 Zgłasza się źródło macierzy przejścia stosowane na poziomie portfela. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) agencje ratingowe; b) metoda IRB; c) wskazanie rynkowe macierzy przejścia; d) inne źródła macierzy przejścia (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant d), instytucja przedstawia szczegółowe informacje w kolumnie 0020.

C 109.03 – IRC. Kwota według portfela/daty

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V tylko w odniesieniu do tych portfeli, w przypadku których wymagane jest IRC.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Data		IRC zgłasza się dla każdego z dziesięciu dni roboczych między »początkowym dniem odniesienia dla RM« i »końcowym dniem odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)«, jak określono w sekcji 1 lit. b) załącznika V. Do celów podawania dat przyjmuje się konwencję »dd/mm/rrrr«.
0020	IRC	Art. 372–376 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	EBA/GL/2012/3 Zgłasza się regulacyjny IRC uzyskany dla poszczególnych portfeli. Zgłasza się dane liczbowe dla każdej z dat podanych w kolumnie 0010. Pole pozostawia się puste, jeżeli instytucja nie oblicza IRC dla daty podanej w kolumnie 0010 (tj. wartości zerowe wpisuje się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń wynosi zero).

C 110.01 – Transakcje korelacyjne. Szczegółowe informacje na temat modelu

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Liczba czynników modelowania	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się liczbę czynników modelowania na ogólnym poziomie modelu transakcji korelacyjnych. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) 1 czynnik modelowania; b) 2 czynniki modelowania; c) więcej niż 2 czynniki modelowania. Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.
0020	Źródło LGD	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się źródło LGD na ogólnym poziomie modelu transakcji korelacyjnych. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) konwencja rynkowa; b) LGD stosowane w ramach metody IRB; c) inne źródła LGD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant c), instytucja przedstawia w tej kolumnie szczegółowe informacje.

C 110.02 – Transakcje korelacyjne. Szczegółowe informacje według portfela

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V tylko w odniesieniu do tych portfeli, w przypadku których wymagane jest APR.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Horyzont płynnościowy	Art. 377 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się horyzont płynnościowy stosowany na poziomie portfela. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) do 3 miesięcy; b) powyżej 3 i do 6 miesięcy; c) powyżej 6 i do 9 miesięcy; d) powyżej 9 i do 12 miesięcy.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0020	Źródło PD	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się źródło PD stosowane na poziomie portfela. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) agencje ratingowe; b) metoda IRB; c) wskazanie rynkowe PD; d) inne źródło PD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant d), instytucja przedstawia szczegółowe informacje w kolumnie 0020.
0030	Źródło macierzy przejścia	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się źródło macierzy przejścia stosowane na poziomie portfela. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) agencje ratingowe; b) metoda IRB; c) wskazanie rynkowe macierzy przejścia; d) inne źródło macierzy przejścia (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, aby przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010. Jeżeli w kolumnie 0010 wybrano wariant d), instytucja przedstawia szczegółowe informacje w kolumnie 0020.

C 110.03 – Transakcje korelacyjne. Wszystkie rodzaje ryzyka zmiany cen według portfela/daty

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V tylko w odniesieniu do tych portfeli, w przypadku których wymagane jest APR.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Data	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wszystkie rodzaje ryzyka zmiany cen (APR) zgłasza się dla każdego z dziesięciu dni roboczych między »początkowym dniem odniesienia dla RM« i »końcowym dniem odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)«, jak określono w sekcji 1 lit. b) załącznika V. Do celów podawania dat przyjmuje się konwencję »dd/mm/rrrr«.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0060	Wszystkie rodzaje ryzyka zmiany cen	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się wyniki uzyskane poprzez zastosowanie regulacyjnego modelu transakcji korelacyjnych w odniesieniu do poszczególnych portfeli. Zgłasza się dane liczbowe dla każdej z dat podanych w kolumnie 0010. Pole pozostawia się puste, jeżeli instytucja nie korzysta z modelu transakcji korelacyjnych w dniu podanym w kolumnie 0010 (tj. wartości zerowe wpisuje się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń wynosi zero).

C 120.01 – SBM. WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA

Instytucje zgłaszają, z osobna dla poszczególnych instrumentów, wskaźniki wrażliwości na czynniki ryzyka, na które narażony jest dany instrument. Poszczególne czynniki ryzyka/wskaźniki wrażliwości zgłasza się w odrębnych wierszach. Wnoszącą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla danego czynnika ryzyka (CVRk+) lub opadającą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVRk-), jak określono w art. 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zgłasza się w odrębnych wierszach. Wszystkie wartości muszą odnosić się do »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) pkt (v) załącznika V do niniejszego rozporządzenia). Każdą kombinację portfela, numeru instrumentu (kolumna 0010), identyfikatora czynnika ryzyka (kolumna 0020), koszyka (kolumna 0030) i dodatkowego identyfikatora (kolumna 0040) instytucje zgłaszają tylko raz.

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Numer instrumentu	Załącznik V sekcja 2	Podaje się numer instrumentu pochodzący z załącznika V.
0020	Identyfikator czynnika ryzyka	Art. 325 l, 325 m, 325n, 325o, 325p i 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się identyfikator czynnika ryzyka określony w tabeli na końcu niniejszego załącznika.
0030	Koszyk	Art. 325d ust. 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Koszyk zgłasza się, jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0020 odpowiada klasie ryzyka: — ryzyko ogólne stopy procentowej – podaje się nazwę waluty dla odpowiedniej stopy procentowej wolnej od ryzyka, czynnika ryzyka inflacji lub czynnika ryzyka bazy walutowej (zgodnie z oznaczeniem waluty według ISO 4217, np. »EUR«);

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			— ryzyko spreadu kredytowego pozycji niesekurytyzacyjnych – podaje się numer koszyka w tabeli 4 w art. 325ah ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych niewłączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (non-ACTP CSR) – podaje się numer koszyka w tabeli 7 w art. 325am ust. 1 tego rozporządzenia; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych włączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP CSR) – podaje się numer koszyka w tabeli 6 w art. 325ak tego rozporządzenia; — ryzyko cen akcji – podaje się numer koszyka w tabeli 8 w art. 325ap ust. 1 tego rozporządzenia; — ryzyko cen towarów – podaje się numer koszyka w tabeli 9 w art. 325as tego rozporządzenia; — ryzyko walutowe oraz elementy dotyczące ryzyka delta lub ryzyka zakrzywienia – podaje się nazwę waluty (zgodnie z oznaczeniem waluty według ISO 4217, np. »USD«); — ryzyko walutowe oraz element dotyczący ryzyka vega – podaje się nazwy walut tworzących parę (zgodnie z oznaczeniem walut według ISO 4217, np. »EUR_USD«).
0040	Dodatkowy identyfikator 1	Art. 325 l, art. 325q i 325ai rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się określone poniżej informacje wyróżniające czynnik ryzyka na poziomie wewnątrz koszyka. Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0020 odpowiada klasie ryzyka: — ryzyko ogólne stopy procentowej oraz element dotyczący ryzyka delta – podaje się nazwę krzywej wolnej od ryzyka lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji niesekurytyzacyjnych lub ryzyko spreadu kredytowego klasy ryzyka pozycji sekurytyzacyjnych włączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP CSR) – podaje się LEI emitenta, przy czym odpowiedź powinna być identyczna dla każdych dwóch zgłoszonych wskaźników wrażliwości na czynniki ryzyka, które otrzymują parametr korelacji $\rho_{kl}^{(name)}$ wynoszący 1 zgodnie z art. 325ai ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013; — ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych niewłączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (non-ACTP CSR) – podaje się nazwę transzy lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			— ryzyko cen akcji – podaje się kod ISIN instrumentu bazowego; — ryzyko cen towarów – podaje się nazwę towaru lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator. Jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania, instytucje zgłaszają wyraźną wartość (NULL) jako niemającą zastosowania.
0060	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Art. 325d pkt 2 oraz art. 325 g, 325r, 325s, 325t i 325ax rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wskaźniki wrażliwości na ryzyko (wskaźniki wrażliwości delta i vega oraz pozycje ryzyka zakrzywienia) zgłasza się na poziomie każdego instrumentu dla wszystkich odpowiednich czynników ryzyka określonych w kolumnach 0020–0040. Wartości zgłasza się w walucie sprawozdawczej instytucji. Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0020 odpowiada: — dotyczącemu ryzyka delta elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości – zgłasza się wskaźnik wrażliwości netto na czynnik ryzyka (S_k) określony w art. 325r rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Jeżeli instytucje uzyskały od swojego właściwego organu zezwolenie na stosowanie alternatywnych obliczeń wskaźników wrażliwości na ryzyko delta zgodnie z art. 325t ust. 5 tego rozporządzenia, do celów sprawozdawczości odnoszą się one do tych alternatywnych definicji. — dotyczącemu ryzyka vega elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości – zgłasza się wskaźnik wrażliwości opcji na ryzyko vega w odniesieniu do danego czynnika ryzyka (S_k) określony w art. 325s rozporządzenia (UE) nr 575/2013; Jeżeli instytucje uzyskały od swojego właściwego organu zezwolenie na stosowanie alternatywnych metod obliczania wskaźników wrażliwości na ryzyko vega zgodnie z art. 325t ust. 6 tego rozporządzenia, do celów sprawozdawczości odnoszą się one do tych alternatywnych obliczeń. Niezależnie od tego, czy instytucja stosuje metodę obliczania określoną w art. 325s, czy też alternatywną metodę obliczania zgodnie z art. 325t ust. 6 tego rozporządzenia, wskaźnik wrażliwości zgłasza się po zważeniu go odnośną zmiennością implikowaną; — dotyczącemu ryzyka zakrzywienia elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości – zgłasza się wznoszącą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVR_k^+) lub opadającą pozycję netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVR_k^-), jak określono w art. 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Zgłaszaną liczbę wyraża się jako liczbę dziesiętną z dokładnością do co najmniej dwóch miejsc po przecinku. Wartości zerowe zgłasza się tylko wtedy, gdy wynik obliczeń faktycznie wynosi zero.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0070	Waluta sprawozdawcza		Zgłasza się nazwę waluty sprawozdawczej instytucji (zgłaszana nazwa musi odpowiadać oznaczeniu waluty zgodnie z ISO 4217, np. »EUR«).
0080	Wskaźnik wrażliwość na ryzyko (wyniki w walucie portfela EUNB)	Sekcje 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia oraz Art. 325d pkt 2 oraz art. 325 g, 325r, 325s, 325t i 325ax rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wartości zgłasza się zgodnie z instrukcjami dotyczącymi kolumny 0060, ale przelicza się je po natychmiastowym kursie wymiany EBC związanym z walutą portfela zdefiniowaną w sekcjach 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia.
0090	Waga ryzyka	Część trzecia tytuł IV rozdział 1a sekcja 6 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się wagę ryzyka odpowiadającą czynnikowi ryzyka określone w kolumnach 0020–0040. Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0020 odpowiada elementowi dotyczącemu ryzyka zakrzywienia, zgłasza się wagę ryzyka zastosowaną, aby ustalić odpowiednie względne przesunięcie. Zgłaszaną liczbę wyraża się jako liczbę dziesiętną z dokładnością do co najmniej czterech miejsc po przecinku.
0110	Dodatkowy identyfikator 2	Art. 325p ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada klasie ryzyka »ryzyko cen towarów« i elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości dotyczącemu ryzyka delta, podaje się zbiór warunków prawnych dotyczących lokalizacji dostawy lub inny odnośny niepowtarzalny identyfikator. Jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania, instytucje zgłaszają wyraźną wartość (NULL) jako niemającą zastosowania.
0120	Kategoria jakości kredytowej	Art. 325 m ust. 1 i art. 325ah ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli identyfikator czynnika ryzyka wybrany w kolumnie 0010 odpowiada klasie ryzyka »ryzyko spreadu kredytowego pozycji niesekurytyzacyjnych« i elementowi metody opartej na wskaźnikach wrażliwości dotyczącemu ryzyka delta, podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »CQS 1«; b) »CQS 2«; c) »CQS 3«; d) »CQS 4«; e) »CQS 5«; f) »CQS 6«; g) »Nie przypisano CQS (bez ratingu)«. Jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania, instytucje zgłaszają wyraźną wartość (NULL) jako niemającą zastosowania.

C 120.02 – SBM. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Klasa ryzyka	Art. 325d ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się klasę ryzyka. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »Ryzyko ogólne stopy procentowej (GIRR)«; b) »Ryzyko spreadu kredytowego. CSR pozycji niesekurytyzacyjnych« (ryzyko spreadu kredytowego (CSR) pozycji niesekurytyzacyjnych); c) »Ryzyko spreadu kredytowego. Non-ACTP CSR« (ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych niewłączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (non-ACTP CSR)); d) »Ryzyko spreadu kredytowego. ACTP CSR« (ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych włączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP CSR)); e) »Ryzyko cen akcji«; f) »Ryzyko cen towarów«; g) »Ryzyko walutowe«.
0020	Element	Art. 325e ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się element metody opartej na wskaźnikach wrażliwości. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »Ryzyko delta«; b) »Ryzyko vega«; c) »Ryzyko zakrzywienia«.
0030	Scenariusz korelacji	Art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się scenariusz korelacji. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »Scenariusz średnich korelacji«; b) »Scenariusz wysokich korelacji«; c) »Scenariusz niskich korelacji«.
0040	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wartości wymogów w zakresie funduszy własnych zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela dla wszystkich odpowiednich kombinacji klasy ryzyka, elementu i scenariusza korelacji. Wartości zgłasza się w walucie sprawozdawczej instytucji i wyraża z dokładnością do co najmniej dwóch miejsc po przecinku.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0050	Waluta sprawozdawcza		Zgłasza się walutę sprawozdawczą instytucji (zgłaszana nazwa musi odpowiadać oznaczeniu waluty zgodnie z ISO 4217).
0060	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie portfela EUNB)	Sekcje 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia oraz art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wartości zgłasza się zgodnie z instrukcjami dotyczącymi kolumny 0040, ale przelicza się je po natychmiastowym kursie wymiany EBC związanym z walutą portfela zdefiniowaną w sekcjach 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia.
0070	Pozycje bez opcjonalności podlegające wymogom w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka zakrzywienia	Art. 325e ust. 3 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli element w kolumnie 0020 odpowiada ryzyku zakrzywienia: a) wskazuje się »TAK«, jeżeli do obliczania wyniku zgłoszonego w kolumnach 0040 i 0060 instytucja stosuje metodę określoną w art. 325e ust. 3 akapit pierwszy rozporządzenia (UE) nr 575/2013; b) w pozostałych przypadkach wskazuje się »NIE«. »NIE« wskazuje się również, gdy żaden z powyższych przypadków nie ma zastosowania.
0080	Metoda waluty bazowej stosowana w odniesieniu do ryzyka delta i ryzyka zakrzywienia dla ryzyka walutowego	Art. 325q ust. 7 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli klasa ryzyka w kolumnie 0010 odpowiada ryzyku walutowemu, a element w kolumnie 0020 odpowiada ryzyku delta lub ryzyku zakrzywienia: a) wskazuje się »TAK«, jeżeli do obliczania wyniku zgłoszonego w kolumnach 0040 i 0060 instytucja stosuje metodę określoną w art. 325q ust. 7 akapit pierwszy rozporządzenia (UE) nr 575/2013; b) w pozostałych przypadkach wskazuje się »NIE«. »NIE« wskazuje się również, gdy żaden z powyższych przypadków nie ma zastosowania.
0090	Podział elementów ryzyka zakrzywienia dla ryzyka walutowego według skalara	Art. 325q ust. 6 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli klasa ryzyka w kolumnie 0010 odpowiada ryzyku walutowemu, a element w kolumnie 0020 odpowiada ryzyku zakrzywienia: a) wskazuje się »TAK«, jeżeli do obliczania wyniku zgłoszonego w kolumnach 0040 i 0060 instytucja stosuje metodę określoną w art. 325q ust. 6 akapit pierwszy rozporządzenia (UE) nr 575/2013; b) w pozostałych przypadkach wskazuje się »NIE«. »NIE« wskazuje się również, gdy żaden z powyższych przypadków nie ma zastosowania.
0100	Pole na tekst dowolny		W tej kolumnie instytucja może zamieścić ewentualne dodatkowe informacje.

C 120.04 – DRC. WARTOŚCI RYNKOWE I KWOTY JTD BRUTTO WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA

Institucje zgłaszają, w podziale według instrumentu, ekspozycje odpowiadające danemu instrumentowi. Poszczególne ekspozycje zgłasza się w odrębnych wierszach. Wszystkie wartości muszą odnosić się do »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) pkt (v) załącznika V do niniejszego rozporządzenia). Ekspozycje zgłasza się przed dokonaniem jakiegokolwiek kompensowania, ale po dokonaniu odwzorowania lub dekompozycji (w rozumieniu art. 325z i 325ac rozporządzenia (UE) nr 575/2013).

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Numer instrumentu	Załącznik V sekcja 2	Podaje się numer instrumentu pochodzący z załącznika V.
0020	Klasa ryzyka	Art. 325v ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się klasę ryzyka, dla której w kolumnach 0030 i 0040 zgłoszono wymóg w zakresie ryzyka niewykonania zobowiązania (DRC). Podaje się jeden z następujących rodzajów instrumentów: a) »instrumenty inne niż pozycje sekurytyzacyjne«; b) »pozycje sekurytyzacyjne niewłączone do ACTP«; c) »pozycje sekurytyzacyjne włączone do ACTP«.
0030	Koszyk 1	Art. 325y ust. 3, art. 325aa ust. 4 i art. 325ad ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się koszyk. Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »pozycjom niesekurytyzacyjnym«, podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »przedsiębiorstwa«; b) »państwa«; c) »samorządy terytorialne / gminy«. Jeżeli natomiast klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym niewłączonym do ACTP«, podaje się jedną z następujących odpowiedzi: d) »ABCP – Azja«; e) »ABCP – Europa«; f) »ABCP – Ameryka Północna«; g) »ABCP – reszta świata«; h) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – Azja«; i) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – Europa«; j) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – Ameryka Północna«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			k) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – reszta świata«; l) »instrumenty typu CDO-squared – Azja«; m) »instrumenty typu CDO-squared – Europa«; n) »instrumenty typu CDO-squared – Ameryka Północna«; o) »instrumenty typu CDO-squared – reszta świata«; p) »instrumenty typu CLO – Azja«; q) »instrumenty typu CLO – Europa«; r) »instrumenty typu CLO – Ameryka Północna«; s) »instrumenty typu CLO – reszta świata«; t) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – Azja«; u) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – Europa«; v) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – Ameryka Północna«; w) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – reszta świata«; x) »karty kredytowe – Azja«; y) »karty kredytowe – Europa«; z) »karty kredytowe – Ameryka Północna«; aa) »karty kredytowe – reszta świata«; bb) »inne detaliczne – Azja«; cc) »inne detaliczne – Europa«; dd) »inne detaliczne – Ameryka Północna«; ee) »inne detaliczne – reszta świata«; ff) »inne hurtowe – Azja«; gg) »inne hurtowe – Europa«; hh) »inne hurtowe – Ameryka Północna«; ii) »inne hurtowe – reszta świata«; jj) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – Azja«; kk) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – Europa«; ll) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – Ameryka Północna«; mm) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – reszta świata«; nn) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – Azja«; oo) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – Europa«; pp) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – Ameryka Północna«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			qq) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – reszta świata«; rr) »kredyty studenckie – Azja«; ss) »kredyty studenckie – Europa«; tt) »kredyty studenckie – Ameryka Północna« uu) »kredyty studenckie – reszta świata«. Jeżeli natomiast klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym włączonym do ACTP«, podaje się: »pozycje sekurytyzacyjne włączone do ACTP«.
0040	Koszyk 2	Art. 325ad ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym włączonym do ACTP«, podaje się nazwę indeksu; w przeciwnym razie podaje się (NUL).
0050	Dłużnik	Art. 325v ust. 2, art. 325x ust. 1, art. 325z i art. 325ac rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają informacje dotyczące dłużnika. Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada: — »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne« – podaje się LEI dłużnika; — »pozycjom sekurytyzacyjnym niewłączonym do ACTP« – podaje się nazwę dłużnika lub niepowtarzalny identyfikator oznaczający pulę i transzę aktywów bazowych; — »pozycjom sekurytyzacyjnym włączonym do ACTP« – podaje się niepowtarzalny identyfikator oznaczający rodzinę, serię i transzę indeksu.
0060	Kategoria jakości kredytowej	Art. 325y ust. 1 i 2, art. 325aa ust. 1 i art. 325ad ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają jakość kredytową. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »CQS 1«; b) »CQS 2«; c) »CQS 3«; d) »CQS 4«; e) »CQS 5«; f) »CQS 6«; g) »Nie przypisano CQS (bez ratingu)«; h) »Nie przypisano CQS (ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania)«; i) »Nie przypisano CQS (waga ryzyka wynosząca 0 %)«. Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym włączonym do ACTP« lub »pozycjom sekurytyzacyjnym niewłączonym do ACTP«, podaje się jedną z powyższych lub poniższych odpowiedzi: j) »CQS 7«; k) »CQS 8«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			l) »CQS 9«; m) »CQS 10«; n) »CQS 11«; o) »CQS 12«; p) »CQS 13«; q) »CQS 14«; r) »CQS 15«; s) »CQS 16«; t) »CQS 17«; u) »CQS – wszystkie pozostałe«.
0070	Waga ryzyka niewykonania zobowiązania	Art. 325v ust. 1 lit. f), art. 325y ust. 1 i 2, art. 325aa ust. 1 i art. 325ad ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają odpowiednią wagę ryzyka. Wagi ryzyka stosowane do ekspozycji sekurytyzacyjnych zgłasza się po pomnożeniu przez 8 % zgodnie z art. 325aa ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
0080	Uprzywilejowanie	Art. 325w ust. 3 i 6 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się uprzywilejowanie ekspozycji. Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne« lub »pozycjom sekurytyzacyjnym niewłączonym do ACTP«, podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »instrumenty kapitałowe«; b) »instrumenty dłużne inne niż uprzywilejowane«; c) »uprzywilejowane instrumenty dłużne«; d) »obligacje zabezpieczone«. Pole to pozostawia się puste, jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania.
0090	Termin zapadalności	Art. 325x, art. 325z i art. 325ac rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się termin zapadalności ekspozycji. Do celów zgłaszania dat przyjmuje się konwencję »dd/mm/rrrr«.
0100	Stopa odzysku	Art. 325v ust. 1 lit. e) rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają stopę odzysku. Stopę odzysku oblicza się, stosując mającą zastosowanie stratę z tytułu niewykonania zobowiązania (LGD), według wzoru: stopa odzysku = 1 - LGD. Zgłaszaną wartość stopy odzysku wyraża się jako liczbę dziesiętną z przedziału od 0 do 1 z dokładnością do co najmniej czterech miejsc po przecinku.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0110	Kierunek	Art. 325v ust. 1 lit. a) i b) rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają kierunek ekspozycji zgodnie z definicjami zawartymi w art. 325v ust. 1 lit. a) i b) rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »ekspozycja krótka«; b) »ekspozycja długa«.
0120	Punkt inicjujący (%)	Art. 325aa i art. 325ad rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli zgłoszona ekspozycja odnosi się do transzy, instytucje zgłaszają punkt inicjujący transzy. Zgłaszaną liczbę wyraża się jako liczbę dziesiętną z dokładnością do co najmniej czterech miejsc po przecinku.
0130	Punkt kończący (%)	Art. 325aa i art. 325ad rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli zgłoszona ekspozycja odnosi się do transzy, instytucje zgłaszają punkt kończący transzy. Zgłaszaną liczbę wyraża się jako liczbę dziesiętną z dokładnością do co najmniej czterech miejsc po przecinku.
0140-0170	Wyniki w walucie sprawozdawczej		Wartości zgłasza się przez odniesienie do waluty sprawozdawczej instytucji i w stosownych przypadkach wyraża z dokładnością do co najmniej dwóch miejsc po przecinku.
0140	Kwota referencyjna	Art. 325w ust. 1, 2 i 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, instytucje zgłaszają kwotę referencyjną instrumentu. Wartość ta odpowiada elementowi V_{notional} określone w art. 325w ust. 1 i 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 lub elementowi V określone w art. 325w ust. 5 tego rozporządzenia, w zależności od rodzaju ekspozycji. Pole to pozostawia się puste, jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania lub jeżeli instytucja wprost nie oblicza ani nie stosuje kwoty, którą należy zgłosić w tej kolumnie, w celu oszacowania kwoty brutto z tytułu niespodziewanego niewykonania zobowiązania (JTD) brutto.
0150	P&L + Adjustment	Art. 325w ust. 1, 2 i 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają sumę elementów P&L i Adjustment dla każdej ekspozycji: — jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, a zgłoszona ekspozycja jest ekspozycją długą, instytucje zgłaszają sumę elementów $P\&L_{\text{long}}$ i $\text{Adjustment}_{\text{long}}$ zgodnie z art. 325w ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			— jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, a zgłoszona ekspozycja jest ekspozycją krótką, instytucje zgłaszają sumę elementów P&L _{short} i Adjustment _{short} zgodnie z art. 325w ust. 2 tego rozporządzenia. Pole to pozostawia się puste, jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania lub jeżeli instytucja wprost nie oblicza ani nie stosuje kwoty, którą należy zgłosić w tej kolumnie, w celu oszacowania kwoty JTD brutto.
0160	Kwota JTD brutto	Art. 325v ust. 1 lit. c), art. 325w ust. 1, 2 i 5, art. 325z ust. 1 i art. 325ac ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają kwotę brutto JTD dla danej ekspozycji.
0170	Waluta		Zgłasza się walutę sprawozdawczą instytucji (zgłaszana nazwa musi odpowiadać oznaczeniu waluty zgodnie z ISO 4217).
0180-0200	Wyniki w walucie portfela EUNB	Sekcje 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia oraz art. 325y, art. 325aa i art. 325ad rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wartości zgłasza się zgodnie z instrukcjami dotyczącymi kolumny 0030, ale przelicza się je po natychmiastowym kursie wymiany EBC związanym z walutą portfela zdefiniowaną w sekcjach 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia.
0180	Kwota referencyjna	Art. 325w ust. 1, 2 i 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, instytucje zgłaszają kwotę referencyjną instrumentu. Wartość ta odpowiada elementowi V _{notional} określone w art. 325w ust. 1 i 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 lub elementowi V określone w art. 325w ust. 5 tego rozporządzenia, w zależności od rodzaju ekspozycji. Pole to pozostawia się puste, jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania lub jeżeli instytucja wprost nie oblicza ani nie stosuje kwoty, którą należy zgłosić w tej kolumnie, w celu oszacowania kwoty JTD brutto.
0190	P&L + Adjustment	Art. 325w ust. 1, 2 i 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają sumę elementów P&L i Adjustment dla każdej ekspozycji: — jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, a zgłoszona ekspozycja jest ekspozycją długą, instytucje zgłaszają sumę elementów P&L _{long} i Adjustment _{long} zgodnie z art. 325w ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			— jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, a zgłoszona ekspozycja jest ekspozycją krótką, instytucje zgłaszają sumę elementów P&L _{short} i Adjustment _{short} zgodnie z art. 325w ust. 2 tego rozporządzenia. Pole to pozostawia się puste, jeżeli żaden z tych przypadków nie ma zastosowania lub jeżeli instytucja wprost nie oblicza ani nie stosuje kwoty, którą należy zgłosić w tej kolumnie, w celu oszacowania kwoty JTD brutto.
0200	Kwota JTD brutto	Art. 325v ust. 1 lit. c), art. 325w ust. 1, 2 i 5, art. 325z ust. 1 i art. 325ac ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucje zgłaszają kwotę brutto z tytułu niespodziewanego niewykonania zobowiązania (JTD) dla danej ekspozycji.

C 120.05 – DRC. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Klasa ryzyka	Art. 325v ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się klasę ryzyka, dla której w kolumnach 0030 i 0040 zgłoszono wymóg w zakresie ryzyka niewykonania zobowiązania. Podaje się jeden z następujących rodzajów instrumentów: a) »instrumenty inne niż pozycje sekurytyzacyjne«; b) »pozycje sekurytyzacyjne niewłączone do ACTP«; c) »pozycje sekurytyzacyjne włączone do ACTP«.
0020	Koszyk 1	Art. 325y ust. 3, art. 325aa ust. 4 i art. 325ad ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się koszyk. Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0010 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, podaje się jedną z następujących odpowiedzi: a) »przedsiębiorstwa«; b) »państwa«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			c) »samorządy terytorialne / gminy«. Jeżeli natomiast klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0010 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym niewłączonym do ACTP«, podaje się jedną z następujących odpowiedzi: d) »ABCP – Azja«; e) »ABCP – Europa«; f) »ABCP – Ameryka Północna«; g) »ABCP – reszta świata«; h) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – Azja«; i) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – Europa«; j) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – Ameryka Północna«; k) »kredyty na zakup samochodu / leasing samochodów – reszta świata«; l) »instrumenty typu CDO-squared – Azja«; m) »instrumenty typu CDO-squared – Europa«; n) »instrumenty typu CDO-squared – Ameryka Północna«; o) »instrumenty typu CDO-squared – reszta świata«; p) »instrumenty typu CLO – Azja«; q) »instrumenty typu CLO – Europa«; r) »instrumenty typu CLO – Ameryka Północna«; s) »instrumenty typu CLO – reszta świata«; t) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – Azja«; u) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – Europa«; v) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – Ameryka Północna«; w) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami komercyjnych kredytów hipotecznych (CMBS) – reszta świata«; x) »karty kredytowe – Azja«; y) »karty kredytowe – Europa«; z) »karty kredytowe – Ameryka Północna«; aa) »karty kredytowe – reszta świata«; bb) »inne detaliczne – Azja«; cc) »inne detaliczne – Europa«; dd) »inne detaliczne – Ameryka Północna«; ee) »inne detaliczne – reszta świata«; ff) »inne hurtowe – Azja«; gg) »inne hurtowe – Europa«; hh) »inne hurtowe – Ameryka Północna«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
			ii) »inne hurtowe – reszta świata«; jj) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – Azja«; kk) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – Europa«; ll) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – Ameryka Północna«; mm) »papiery wartościowe zabezpieczone spłatami mieszkaniowych kredytów hipotecznych (RMBS) – reszta świata«; nn) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – Azja«; oo) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – Europa«; pp) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – Ameryka Północna«; qq) »małe i średnie przedsiębiorstwa (MŚP) – reszta świata«; rr) »kredyty studenckie – Azja«; ss) »kredyty studenckie – Europa«; tt) »kredyty studenckie – Ameryka Północna« uu) »kredyty studenckie – reszta świata«. Jeżeli natomiast klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0010 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym włączonym do ACTP«, podaje się: »pozycje sekurytyzacyjne włączone do ACTP«.
0030	Koszyk 2	Art. 325ad ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0010 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym włączonym do ACTP«, podaje się nazwę indeksu; w przeciwnym razie podaje się (NUL).
0040	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Art. 325y, art. 325aa i art. 325ad rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wymogi w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka niewykonania zobowiązania zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia). Wartości zgłasza się w walucie sprawozdawczej instytucji i wyraża z dokładnością do co najmniej dwóch miejsc po przecinku.
0050	Waluta sprawozdawcza		Zgłasza się walutę sprawozdawczą instytucji (zgłaszana nazwa musi odpowiadać oznaczeniu waluty zgodnie z ISO 4217).
0060	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie portfela EUNB)	Sekcje 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia oraz art. 325y, 325aa i 325ad rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wartości zgłasza się zgodnie z instrukcjami dotyczącymi kolumny 0030, ale przelicza się je po natychmiastowym kursie wymiany EBC związanym z walutą portfela zdefiniowaną w sekcjach 3 i 4 załącznika V do niniejszego rozporządzenia.

C 120.06 – ASA. OFR (WYMÓG W ZAKRESIE FUNDUSZY WŁASNYCH)

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie prawne	Instrukcje
0010	Numer portfela	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.
0020-0040	Wyniki w walucie sprawozdawczej	Załącznik V sekcje 3 i 4	
0020	SBM OFR	Art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wymogi w zakresie funduszy własnych dla metody opartej na wskaźnikach wrażliwości w ramach alternatywnej metody standardowej zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela.
0030	DRC OFR	Art. 325v rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wymogi w zakresie funduszy własnych z tytułu wymogu ryzyka niewykonania zobowiązania w ramach alternatywnej metody standardowej zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela.
0040	RRAO OFR	Art. 325u rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wymogi w zakresie funduszy własnych z tytułu narzutu z tytułu ryzyka rezydualnego w ramach alternatywnej metody standardowej zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela.
0050-0070	Wyniki w walucie portfela EUNB	Załącznik V sekcje 3 i 4	Jeżeli waluta sprawozdawcza instytucji różni się od walut portfela EUNB określonych w sekcjach 3 i 4 załącznika V, instytucje przeliczają walutę sprawozdawczą po mającym zastosowanie natychmiastowym kursie wymiany EBC.
0050	SBM OFR	Art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wymogi w zakresie funduszy własnych dla metody opartej na wskaźnikach wrażliwości w ramach alternatywnej metody standardowej zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela.
0060	DRC OFR	Art. 325v rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wymogi w zakresie funduszy własnych z tytułu wymogu ryzyka niewykonania zobowiązania w ramach alternatywnej metody standardowej zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela.
0070	RRAO OFR	Art. 325u rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Wymogi w zakresie funduszy własnych z tytułu narzutu z tytułu ryzyka rezydualnego w ramach alternatywnej metody standardowej zgłasza się dla »końcowego dnia odniesienia dla RM (i ASA według stanu końcowego)« (określonego w sekcji 1 lit. b) załącznika V do niniejszego rozporządzenia) dla każdego portfela.

Tabela: Wytyczne dotyczące zgłaszania wzorów 106.01 (kolumna 0010) i 120.01 (kolumna 0020)

- Kolumna »klasa ryzyka« odnosi się do art. 325d pkt 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Do oznaczenia klas ryzyka stosuje się następujące akronimy:
 - a) »GIRR« (ryzyko ogólne stopy procentowej);
 - b) »CSR_NON_SEC« (ryzyko spreadu kredytowego (CSR) pozycji niesekurytyzacyjnych);
 - c) »CSR_SEC_NON_ACTP« (ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych niewłączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (non-ACTP CSR));
 - d) »CSR_SEC_ACTP« (ryzyko spreadu kredytowego pozycji sekurytyzacyjnych włączonych do alternatywnego korelacyjnego portfela handlowego (ACTP CSR));
 - e) »EQ« (ryzyko cen akcji);
 - f) »CM« (ryzyko cen towarów);
 - g) »FX« (ryzyko walutowe).
- Kolumna »element« odnosi się do art. 325e ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. Do oznaczenia elementów metody opartej na wskaźnikach wrażliwości stosuje się następujące akronimy:
 - a) »DELTA« (ryzyko delta);
 - b) »VEGA« (ryzyko vega);
 - c) »CURVATURE« (ryzyko zakrzywienia).
- Kolumna »termin zapadalności« odnosi się do terminu zapadalności czynnika ryzyka, przy czym czynniki ryzyka definiuje się stosownie do określonych punktów zgodnie z art. 325 l, 325 m, 325n, 325o, 325p i 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013. W przypadku czynników ryzyka ogólnego stopy procentowej vega określonych w art. 325 l ust. 7 tego rozporządzenia podaje się dwa terminy zapadalności i oddziela je półpauzą (np. »0,5 roku – 0,5 roku«), przy czym pierwszy z nich dotyczy terminu zapadalności opcji, a drugi dotyczy rezydualnego terminu zapadalności instrumentu bazowego opcji w dacie wygaśnięcia opcji.
- Kolumna »dodatkowe specyfikacje« doprecyzowuje dany czynnik ryzyka pod względem rozróżnienia między czynnikami ryzyka inflacji a czynnikami ryzyka bazy walutowej zgodnie z art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013, rozróżnienia między czynnikami ryzyka dotyczącymi instrumentów dłużnych a czynnikami ryzyka dotyczącymi swapów ryzyka kredytowego zgodnie z art. 325 m i 325n tego rozporządzenia, rozróżnienia między ceną kasową akcji a czynnikami ryzyka stopy repo akcji zgodnie z art. 325o tego rozporządzenia oraz rozróżnienia między wnoszącą pozycją netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVRk+) lub opadającą pozycją netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVRk-) zgodnie z art. 325 g tego rozporządzenia.

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie prawne
CM	DELTA	0 lat		CM_D_00.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	0,25 roku		CM_D_00.25	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	0,5 roku		CM_D_00.50	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	1 rok		CM_D_01.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	2 lata		CM_D_02.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	3 lata		CM_D_03.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	5 lat		CM_D_05.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	10 lat		CM_D_10.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	15 lat		CM_D_15.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	20 lat		CM_D_20.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	DELTA	30 lat		CM_D_30.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	VEGA	0,5 roku		CM_V_00.50	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	VEGA	1 rok		CM_V_01.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	VEGA	3 lata		CM_V_03.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	VEGA	5 lat		CM_V_05.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	VEGA	10 lat		CM_V_10.00	Art. 325p rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	CURVATURE		Przesunięcie w górę	CM_CU	Art. 325p i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CM	CURVATURE		Przesunięcie w dół	CM_CD	Art. 325p i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roku	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013

CSR_NON_SEC	DELTA	3 lata	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 lat	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 lat	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roku	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 lata	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	0,5 roku		CSR_NON_SEC_V_00.50	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	1 rok		CSR_NON_SEC_V_01.00	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	3 lata		CSR_NON_SEC_V_03.00	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	5 lat		CSR_NON_SEC_V_05.00	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	10 lat		CSR_NON_SEC_V_10.00	Art. 325 m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Przesunięcie w górę	CSR_NON_SEC_CU	Art. 325 m i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Przesunięcie w dół	CSR_NON_SEC_CD	Art. 325 m i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 roku	Instrument dłużny	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 rok	Instrument dłużny	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 lata	Instrument dłużny	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 lat	Instrument dłużny	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 lat	Instrument dłużny	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	0,5 roku	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_ACTP_D_00.50_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	1 rok	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_ACTP_D_01.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013

CSR_SEC_ACTP	DELTA	3 lata	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_ACTP_D_03.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	5 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_ACTP_D_05.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	DELTA	10 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_ACTP_D_10.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	0,5 roku		CSR_SEC_ACTP_V_00.50	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	1 rok		CSR_SEC_ACTP_V_01.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	3 lata		CSR_SEC_ACTP_V_03.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	5 lat		CSR_SEC_ACTP_V_05.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	VEGA	10 lat		CSR_SEC_ACTP_V_10.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	CURVATURE		Przesunięcie w górę	CSR_SEC_ACTP_CU	Art. 325n i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_ACTP	CURVATURE		Przesunięcie w dół	CSR_SEC_ACTP_CD	Art. 325n i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 roku	Instrument dłużny	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 rok	Instrument dłużny	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 lata	Instrument dłużny	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 lat	Instrument dłużny	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 lat	Instrument dłużny	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 roku	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_NON_ACTP_D_00.50_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 rok	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_NON_ACTP_D_01.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013

CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 lata	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_NON_ACTP_D_03.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_NON_ACTP_D_05.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_SEC_NON_ACTP_D_10.00_CDS	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	0,5 roku		CSR_SEC_NON_ACTP_V_00.50	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	1 rok		CSR_SEC_NON_ACTP_V_01.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	3 lata		CSR_SEC_NON_ACTP_V_03.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	5 lat		CSR_SEC_NON_ACTP_V_05.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	VEGA	10 lat		CSR_SEC_NON_ACTP_V_10.00	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	CURVATURE		Przesunięcie w górę	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	Art. 325n i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	CURVATURE		Przesunięcie w dół	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	Art. 325n i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	DELTA		Cena na rynku transakcji natychmiastowych	EQ_D_SPOT	Art. 325o rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	DELTA		Stopa repo	EQ_D_REPO	Art. 325o rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	VEGA	0,5 roku		EQ_V_00.50	Art. 325o rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	VEGA	1 rok		EQ_V_01.00	Art. 325o rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	VEGA	3 lata		EQ_V_03.00	Art. 325o rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	VEGA	5 lat		EQ_V_05.00	Art. 325o rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	VEGA	10 lat		EQ_V_10.00	Art. 325o rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	CURVATURE		Przesunięcie w górę	EQ_CU	Art. 325o i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013

EQ	CURVATURE		Przesunięcie w dół	EQ_CD	Art. 325o i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	DELTA			FX_D	Art. 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	VEGA	0,5 roku		FX_V_00.50	Art. 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	VEGA	1 rok		FX_V_01.00	Art. 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	VEGA	3 lata		FX_V_03.00	Art. 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	VEGA	5 lat		FX_V_05.00	Art. 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	VEGA	10 lat		FX_V_10.00	Art. 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	CURVATURE		Przesunięcie w górę	FX_CU	Art. 325q i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
FX	CURVATURE		Przesunięcie w dół	FX_CD	Art. 325q i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	0,25 roku		GIRR_D_00.25	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	0,5 roku		GIRR_D_00.50	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	1 rok		GIRR_D_01.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	2 lata		GIRR_D_02.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	3 lata		GIRR_D_03.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	5 lat		GIRR_D_05.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	10 lat		GIRR_D_10.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	15 lat		GIRR_D_15.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	20 lat		GIRR_D_20.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	30 lat		GIRR_D_30.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA		Inflacja	GIRR_D_INF	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013

GIRR	DELTA		Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_D_CRO_EUR	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA		Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_D_CRO_USD	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 0,5 roku		GIRR_V_00.50_00.50	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 0,5 roku		GIRR_V_01.00_00.50	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 0,5 roku		GIRR_V_03.00_00.50	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 0,5 roku		GIRR_V_05.00_00.50	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 0,5 roku		GIRR_V_10.00_00.50	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 1 rok		GIRR_V_00.50_01.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 1 rok		GIRR_V_01.00_01.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 1 rok		GIRR_V_03.00_01.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 1 rok		GIRR_V_05.00_01.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 1 rok		GIRR_V_10.00_01.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 3 lata		GIRR_V_00.50_03.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 3 lata		GIRR_V_01.00_03.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 3 lata		GIRR_V_03.00_03.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 3 lata		GIRR_V_05.00_03.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 3 lata		GIRR_V_10.00_03.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013

GIRR	VEGA	0,5 roku – 5 lat		GIRR_V_00.50_05.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 5 lat		GIRR_V_01.00_05.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 5 lat		GIRR_V_03.00_05.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 5 lat		GIRR_V_05.00_05.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 5 lat		GIRR_V_10.00_05.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 10 lat		GIRR_V_00.50_10.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 10 lat		GIRR_V_01.00_10.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 10 lat		GIRR_V_03.00_10.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 10 lat		GIRR_V_05.00_10.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 10 lat		GIRR_V_10.00_10.00	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Inflacja	GIRR_V_00.50_INF	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Inflacja	GIRR_V_01.00_INF	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata	Inflacja	GIRR_V_03.00_INF	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat	Inflacja	GIRR_V_05.00_INF	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat	Inflacja	GIRR_V_10.00_INF	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013

GIRR	VEGA	5 lat	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	Art. 325 l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	CURVATURE		Przesunięcie w górę	GIRR_CU	Art. 325 l i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	CURVATURE		Przesunięcie w dół	GIRR_CD	Art. 325 l i 325 g rozporządzenia (UE) nr 575/2013”

ZAŁĄCZNIK IV

„ZAŁĄCZNIK VII

PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW NADZORCZYCH – WYNIKI. RYZYKO RYNKOWE

PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW NADZORCZYCH – WYNIKI. RYZYKO RYNKOWE			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru/grupy wzorów	Nazwa skrócona
		PIERWOTNA WYCENA RYNKOWA (IMV)	
106	C 106.00	PIERWOTNA WYCENA RYNKOWA I UZASADNIENIE WYŁĄCZENIA	IMV
106,01	C 106.01	WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO WEDŁUG INSTRUMENTU	SENSITIVITIES
106,02	C 106.02	SBM. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA WALIDACYJNEGO SBM	SBM Validation
		VaR, sVaR i PV	
107,1	C 107.01	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE	VaR&SVaR 1
107,2	C 107.02	WYNIKI W WALUCIE PORTFELA EUNB	VaR&SVaR 2
		SZEREGI CZASOWE ZYSKÓW I STRAT	
108	C 108.00	SZEREGI CZASOWE ZYSKÓW I STRAT	P&L
		NARZUT KAPITAŁOWY Z TYTUŁU DODATKOWEGO RYZYKA (IRC)	
109,1	C 109.01	IRC. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE NA TEMAT MODELU	IRC 1
109,2	C 109.02	IRC. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE WEDŁUG PORTFELA	IRC 2
109,3	C 109.03	IRC. KWOTA WEDŁUG PORTFELA/DATY	IRC 3
		TRANSAKCJE KORELACYJNE (CT)	
110,1	C 110.01	CT. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE NA TEMAT MODELU	CT 1
110,2	C 110.02	CT. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE WEDŁUG PORTFELA	CT 2
110,3	C 110.03	CT. KWOTA WEDŁUG PORTFELA/DATY	CT 3
		ASA (SBM i DRC)	
120,01	C 120.01	SBM. WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	SBM 1
120,02	C 120.02	SBM. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA	SBM 2
120,04	C 120.04	DRC. WARTOŚCI RYNKOWE I KWOTY JTD BRUTTO WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	DRC 1
120,05	C 120.05	DRC. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA	DRC 2
120,06	C 120.06	ASA. OFR WEDŁUG PORTFELA	ASA OFR

PL

Dz.U. L z 12.8.2026

C 106.01 – WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO WEDŁUG INSTRUMENTU

[illegible]

C 106.02 – SBM. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA WALIDACYJNEGO SBM

Portfel

Klasa ryzyka	Element ryzyka	Scenariusz korelacji	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Przedłożenie wyników portfela walidacyjnego SBM	Pole na tekst dowolny
0010	0020	0030	0040	0050	0060

C 107.01 – VaR, sVaR i PV. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE

		Wariant	Pole na tekst dowolny
		0010	0020
VaR			
0010	Metodyka		
0020	Obliczenie 10-dniowego horyzontu		
0030	Długość okresu obserwacji		
0040	Ważenie danych		
0050	Narzut z tytułu weryfikacji historycznej		
0060	Narzut regulacyjny z tytułu VaR		
sVaR			
0070	Metodyka		
0080	Obliczenie 10-dniowego horyzontu		
0090	Narzut regulacyjny z tytułu sVaR		
0100	Przedział czasowy dla sVaR		

C 107.02 – VaR i sVaR nieuwjęte w korelacyjnym portfelu handlowym. WYNIKI W WALUCIE PORTFELA EUNB

Portfel

Data	VaR	sVaR	PV
0010	0020	0030	0040

C 108.00 – SZEREGI CZASOWE ZYSKÓW I STRAT

Portfel

Data	Zyski i straty w ujęciu dziennym
0010	0020

C 109.01 – IRC. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE NA TEMAT MODELU

		Wariant	Pole na tekst dowolny
Wiersz	Pozycja	0010	0020
0010	Liczba czynników modelowania		
0020	Źródło LGD		

C 109.02 – IRC. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE WEDŁUG PORTFELA

Portfel

		Wariant	Pole na tekst dowolny
Wiersz	Pozycja	0010	0020
0010	Horyzont płynnościowy		
0020	Źródło PD		
0030	Źródło macierzy przejścia		

C 109.03 – IRC. KWOTA WEDŁUG PORTFELA/DATY

Portfel

Data	IRC
0010	0020

C 110.01 – CT. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE NA TEMAT MODELU

		Wariant	Pole na tekst dowolny
Wiersz	Pozycja	0010	0020
0010	Liczba czynników modelowania		
0020	Źródło LGD		

C 110.02 – CT. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE WEDŁUG PORTFELA

Portfel

		Wariant	Pole na tekst dowolny
Wiersz	Pozycja	0010	0020
0010	Horyzont płynnościowy		
0020	Źródło PD		
0030	Źródło macierzy przejścia		

C 110.03 – CT. APR WEDŁUG PORTFELA/DATY

Portfel

Data	APR
0010	0060

C 120.01 – SBM. WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA

Portfel

Numer instrumentu	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Waluta sprawozdawcza	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko (wyniki w walucie portfela EUNB)	Waga ryzyka	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej
0010	0020	0030	0040	0060	0070	0080	0090	110	120

C 120.02 – SBM. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA

Portfel

Klasa ryzyka	Element ryzyka	Scenariusz korelacji	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Waluta sprawozdawcza	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie portfela EUNB)	Pozycje bez opcjonalności podlegające wymogom w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka zakrzywienia	Metoda waluty bazowej stosowana w odniesieniu do ryzyka delta i ryzyka zakrzywienia dla ryzyka walutowego	Podział elementów ryzyka zakrzywienia dla ryzyka walutowego według skalara	Pole na tekst dowolny
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100

C 120.04 – DRC. Wartości rynkowe i kwoty JTD brutto według instrumentu/portfela

Portfel

Liczba całkowita

Numer instrumentu	Klasa ryzyka	Koszyk 1	Koszyk 2	Dłużnik	Kategoria jakości kredytowej	Waga ryzyka niewykonania zobowiązania	Uprzywilejowanie	Termin zapadalności	Stopa odzysku	Kierunek	Punkt inicjujący (%)	Punkt kończący (%)	Wyniki w walucie sprawozdawczej				Wyniki w walucie portfela EUNB		
													Kwota referencyjna	P&L + Adjustment	Kwota JTD brutto	Waluta	Kwota referencyjna	P&L + Adjustment	Kwota JTD brutto
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0100	0110	0120	0130	0140	0150	0160	0170	0180	0190	0200

C 120.05 – DRC. SKŁAD OFR WEDŁUG PORTFELA

Portfel

Liczba całkowita

Klasa ryzyka	Koszyk 1	Koszyk 2	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie sprawozdawczej)	Waluta sprawozdawcza	Wymogi w zakresie funduszy własnych (wyniki w walucie portfela EUNB)
0010	0020	0030	0040	0050	0060

C 120.06 – ASA. OFR

Numer portfela	Wyniki w walucie sprawozdawczej			Wyniki w walucie portfela EUNB		
	SBM OFR	DRC OFR	RRAO OFR	SBM OFR	DRC OFR	RRAO OFR
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070"

ZAŁĄCZNIK V

„ZAŁĄCZNIK X

Portfele walidacyjne SBM

Nazwa arkusza	Opis
Instrumenty	Instrumenty (wskaźniki wrażliwości i pozycje ryzyka zakrzywienia) do celów walidacji SBM
Portfele	Portfele walidacyjne SBM zdefiniowane jako kombinacje instrumentów określonych w niniejszym załączniku

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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
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
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
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
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
S_FXV_a1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				- 100,00
S_FXV_b1#	FX_V_0.50	EUR_CLP				700,00
S_FXV_c1#	FX_V_0.50	AUD_JPY				450,00
S_FXV_d1#	FX_V_0.50	CHF_VND				- 4 800,00
S_FXD_a1#	FX_D	GBP				5 000,00
S_FXD_b1#	FX_D	GBP				- 8 000,00
S_FXD_c1#	FX_D	CLP				3 000,00
S_FXD_d1#	FX_D	DKK				1 000,00
S_FXD_f1#	FX_D	BGN				1 000,00
S_FXC_a1#	FX_CU	EUR				- 16 037,91
S_FXC_b1#	FX_CU	EUR				80 159,24
S_FXC_c1#	FX_CU	CLP				- 800,00
S_FXC_d1#	FX_CU	JPY				- 1 472,88
S_FXC_e1#	FX_CU	VND				- 3 400,00
S_FXC_f1#	FX_CU	DKK				- 48,61
S_FXC_a1#	FX_CD	EUR				16 162,18
S_FXC_b1#	FX_CD	EUR				- 80 723,02
S_FXC_c1#	FX_CD	CLP				700,00
S_FXC_d1#	FX_CD	JPY				- 1 324,35
S_FXC_e1#	FX_CD	VND				- 2 100,00
S_FXC_f1#	FX_CD	DKK				48,61
S_EQV_a5#	EQ_V_5.00	1	EMITENT A			100,00
S_EQV_aa4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT AA			1 200,00
S_EQV_ac1#	EQ_V_5.00	7	EMITENT AC			- 50,00
S_EQV_ae4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT AE			600,00
S_EQV_af4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT AF			375,00

S_EQV_b4#	EQ_V_5.00	1	EMITENT B		50,00
S_EQV_f4#	EQ_V_5.00	5	EMITENT F		450,00
S_EQV_j4#	EQ_V_5.00	9	EMITENT J		- 200,00
S_EQV_k4#	EQ_V_5.00	10	EMITENT K		- 825,00
S_EQV_m1#	EQ_V_5.00	11	EMITENT M		- 700,00
S_EQV_n4#	EQ_V_5.00	12	INDEKS N		850,00
S_EQV_o4#	EQ_V_5.00	12	INDEKS O		150,00
S_EQV_y1#	EQ_V_5.00	3	EMITENT Y		700,00
S_EQV_a4#	EQ_V_3.00	1	EMITENT A		- 500,00
S_EQV_aa3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT AA		- 850,00
S_EQV_ad1#	EQ_V_3.00	8	EMITENT AD		300,00
S_EQV_ae3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT AE		- 450,00
S_EQV_af3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT AF		- 725,00
S_EQV_b3#	EQ_V_3.00	1	EMITENT B		- 500,00
S_EQV_f3#	EQ_V_3.00	5	EMITENT F		250,00
S_EQV_j3#	EQ_V_3.00	9	EMITENT J		- 900,00
S_EQV_k3#	EQ_V_3.00	10	EMITENT K		- 975,00
S_EQV_n3#	EQ_V_3.00	12	INDEKS N		- 1 250,00
S_EQV_o3#	EQ_V_3.00	12	INDEKS O		100,00
S_EQV_x1#	EQ_V_3.00	2	EMITENT X		- 200,00
S_EQV_z1#	EQ_V_3.00	4	EMITENT Z		- 800,00
S_EQV_a6#	EQ_V_10.00	1	EMITENT A		100,00
S_EQV_aa5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT AA		- 300,00
S_EQV_ab1#	EQ_V_10.00	6	EMITENT AB		- 400,00
S_EQV_ae5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT AE		- 850,00
S_EQV_af5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT AF		525,00
S_EQV_b5#	EQ_V_10.00	1	EMITENT B		500,00
S_EQV_f5#	EQ_V_10.00	5	EMITENT F		600,00
S_EQV_j5#	EQ_V_10.00	9	EMITENT J		150,00

S_EQV_k5#	EQ_V_10.00	10	EMITENT K			300,00
S_EQV_n5#	EQ_V_10.00	12	INDEKS N			225,00
S_EQV_o5#	EQ_V_10.00	12	INDEKS O			- 200,00
S_EQV_q1#	EQ_V_10.00	13	INDEKS Q			- 800,00
S_EQV_a3#	EQ_V_1.00	1	EMITENT A			400,00
S_EQV_aa2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT AA			- 400,00
S_EQV_ae2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT AE			- 250,00
S_EQV_af2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT AF			- 1 150,00
S_EQV_b2#	EQ_V_1.00	1	EMITENT B			200,00
S_EQV_f2#	EQ_V_1.00	5	EMITENT F			- 750,00
S_EQV_j2#	EQ_V_1.00	9	EMITENT J			350,00
S_EQV_k2#	EQ_V_1.00	10	EMITENT K			1 050,00
S_EQV_n2#	EQ_V_1.00	12	INDEKS N			- 800,00
S_EQV_o2#	EQ_V_1.00	12	INDEKS O			400,00
S_EQV_a1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			- 100,00
S_EQV_a2#	EQ_V_0.50	1	EMITENT A			700,00
S_EQV_aa1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT AA			950,00
S_EQV_ae1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT AE			50,00
S_EQV_af1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT AF			- 300,00
S_EQV_b1#	EQ_V_0.50	1	EMITENT B			900,00
S_EQV_c1#	EQ_V_0.50	2	EMITENT C			- 500,00
S_EQV_d1#	EQ_V_0.50	3	EMITENT D			600,00
S_EQV_e1#	EQ_V_0.50	4	EMITENT E			- 800,00
S_EQV_f1#	EQ_V_0.50	5	EMITENT F			1 000,00
S_EQV_g1#	EQ_V_0.50	6	EMITENT G			- 400,00
S_EQV_h1#	EQ_V_0.50	7	EMITENT H			- 50,00
S_EQV_i1#	EQ_V_0.50	8	EMITENT I			300,00
S_EQV_j1#	EQ_V_0.50	9	EMITENT J			50,00
S_EQV_k1#	EQ_V_0.50	10	EMITENT K			- 300,00

S_EQV_l1#	EQ_V_0.50	11	EMITENT L			1 000,00
S_EQV_n1#	EQ_V_0.50	12	INDEKS N			750,00
S_EQV_o1#	EQ_V_0.50	12	INDEKS O			- 500,00
S_EQV_p1#	EQ_V_0.50	13	INDEKS P			40,00
S_EQD_a1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			16 500,00
S_EQD_a2#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT A			- 35 000,00
S_EQD_b1#	EQ_D_SPOT	1	EMITENT B			20 000,00
S_EQD_c1#	EQ_D_SPOT	2	EMITENT C			66 000,00
S_EQD_d1#	EQ_D_SPOT	3	EMITENT D			1 700,00
S_EQD_e1#	EQ_D_SPOT	4	EMITENT E			1 100,00
S_EQD_f1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT F			25 000,00
S_EQD_g1#	EQ_D_SPOT	5	EMITENT G			8 400,00
S_EQD_h1#	EQ_D_SPOT	6	EMITENT H			22 500,00
S_EQD_i1#	EQ_D_SPOT	7	EMITENT I			- 12 300,00
S_EQD_j1#	EQ_D_SPOT	8	EMITENT J			- 450,00
S_EQD_k1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT K			- 143,00
S_EQD_l1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT L			- 143,00
S_EQD_m1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT M			- 100,00
S_EQD_n1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT N			- 100,00
S_EQD_o1#	EQ_D_SPOT	11	EMITENT O			- 19 600,00
S_EQD_q1#	EQ_D_SPOT	12	INDEKS Q			1 100,00
S_EQD_r1#	EQ_D_SPOT	12	INDEKS R			- 40 000,00
S_EQD_s1#	EQ_D_SPOT	13	INDEKS S			- 1 950,00
S_EQD_s2#	EQ_D_SPOT	13	INDEKS S			280,00
S_EQD_t2#	EQ_D_SPOT	13	INDEKS T			3 150,00
S_EQD_u1#	EQ_D_SPOT	9	EMITENT U			- 57,00
S_EQD_v1#	EQ_D_SPOT	10	EMITENT V			- 100,00
S_EQD_a3#	EQ_D_REPO	1	EMITENT A			50 000,00
S_EQD_aa1#	EQ_D_REPO	6	EMITENT AA			79 000,00

S_EQD_ab1#	EQ_D_REPO	7	EMITENT AB			31 000,00
S_EQD_ac1#	EQ_D_REPO	8	EMITENT AC			- 10 000,00
S_EQD_b2#	EQ_D_REPO	1	EMITENT B			- 39 000,00
S_EQD_f2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT F			90 000,00
S_EQD_g2#	EQ_D_REPO	5	EMITENT G			60 000,00
S_EQD_k2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT K			- 14 250,00
S_EQD_l2#	EQ_D_REPO	9	EMITENT L			- 150 000,00
S_EQD_m2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT M			- 85 000,00
S_EQD_n2#	EQ_D_REPO	10	EMITENT N			- 72 000,00
S_EQD_p1#	EQ_D_REPO	11	EMITENT P			48 000,00
S_EQD_q2#	EQ_D_REPO	12	INDEKS Q			85 000,00
S_EQD_r2#	EQ_D_REPO	12	INDEKS R			- 40 000,00
S_EQD_t1#	EQ_D_REPO	13	INDEKS T			- 125 000,00
S_EQD_x1#	EQ_D_REPO	2	EMITENT X			75 000,00
S_EQD_y1#	EQ_D_REPO	3	EMITENT Y			4 800,00
S_EQD_z1#	EQ_D_REPO	4	EMITENT Z			- 15 000,00
S_EQC_a1#	EQ_CU	1	EMITENT A			- 37 820,00
S_EQC_a2#	EQ_CU	1	EMITENT A			77 655,00
S_EQC_aa1#	EQ_CU	2	EMITENT AA			39 300,00
S_EQC_ab1#	EQ_CU	4	EMITENT AB			17 262,00
S_EQC_ac1#	EQ_CU	5	EMITENT AC			7 139,60
S_EQC_ad1#	EQ_CU	6	EMITENT AD			- 3 642,50
S_EQC_ae1#	EQ_CU	7	EMITENT AE			3 900,00
S_EQC_af1#	EQ_CU	8	EMITENT AF			41 550,00
S_EQC_ag1#	EQ_CU	9	EMITENT AG			36 860,00
S_EQC_ah1#	EQ_CU	10	EMITENT AH			22 150,00
S_EQC_b1#	EQ_CU	1	EMITENT B			20 677,50
S_EQC_c1#	EQ_CU	2	EMITENT C			- 31 440,00
S_EQC_d1#	EQ_CU	3	EMITENT D			6 238,00

S_EQC_e1#	EQ_CU	4	EMITENT E			- 21 605,00
S_EQC_f1#	EQ_CU	5	EMITENT F			- 2 850,00
S_EQC_g1#	EQ_CU	6	EMITENT G			- 3 642,50
S_EQC_h1#	EQ_CU	7	EMITENT H			- 7 800,00
S_EQC_i1#	EQ_CU	8	EMITENT I			- 29 550,00
S_EQC_j1#	EQ_CU	9	EMITENT J			- 216 320,00
S_EQC_k1#	EQ_CU	10	EMITENT K			1 950,00
S_EQC_q1#	EQ_CU	11	EMITENT Q			- 19 142,00
S_EQC_r1#	EQ_CU	11	EMITENT R			28 713,00
S_EQC_s1#	EQ_CU	3	EMITENT S			- 17 025,00
S_EQC_t1#	EQ_CU	12	EMITENT T			7 466,67
S_EQC_u1#	EQ_CU	13	EMITENT U			11 160,00
S_EQC_v1#	EQ_CU	12	EMITENT V			- 39 200,00
S_EQC_w1#	EQ_CU	13	EMITENT W			- 58 590,00
S_EQC_y1#	EQ_CU	1	EMITENT Y			- 23 930,00
S_EQC_z1#	EQ_CU	1	EMITENT Z			- 47 860,00
S_EQC_a1#	EQ_CD	1	EMITENT A			39 157,50
S_EQC_a2#	EQ_CD	1	EMITENT A			- 80 349,00
S_EQC_aa1#	EQ_CD	2	EMITENT AA			- 30 600,00
S_EQC_ab1#	EQ_CD	4	EMITENT AB			- 9 826,00
S_EQC_ac1#	EQ_CD	5	EMITENT AC			- 5 414,60
S_EQC_ad1#	EQ_CD	6	EMITENT AD			2 617,50
S_EQC_ae1#	EQ_CD	7	EMITENT AE			- 2 720,00
S_EQC_af1#	EQ_CD	8	EMITENT AF			- 28 250,00
S_EQC_ag1#	EQ_CD	9	EMITENT AG			- 30 935,00
S_EQC_ah1#	EQ_CD	10	EMITENT AH			- 15 025,00
S_EQC_b1#	EQ_CD	1	EMITENT B			- 238 910,00
S_EQC_c1#	EQ_CD	2	EMITENT C			24 480,00
S_EQC_d1#	EQ_CD	3	EMITENT D			- 6 068,00

S_EQC_e1#	EQ_CD	4	EMITENT E			12 310,00
S_EQC_f1#	EQ_CD	5	EMITENT F			2 160,00
S_EQC_g1#	EQ_CD	6	EMITENT G			2 617,50
S_EQC_h1#	EQ_CD	7	EMITENT H			5 440,00
S_EQC_i1#	EQ_CD	8	EMITENT I			20 050,00
S_EQC_j1#	EQ_CD	9	EMITENT J			181 560,00
S_EQC_k1#	EQ_CD	10	EMITENT K			- 2 900,00
S_EQC_q1#	EQ_CD	11	EMITENT Q			20 052,00
S_EQC_r1#	EQ_CD	11	EMITENT R			- 30 078,00
S_EQC_s1#	EQ_CD	3	EMITENT S			- 9 435,00
S_EQC_t1#	EQ_CD	12	EMITENT T			- 7 400,00
S_EQC_u1#	EQ_CD	13	EMITENT U			- 11 040,00
S_EQC_v1#	EQ_CD	12	EMITENT V			38 850,00
S_EQC_w1#	EQ_CD	13	EMITENT W			57 960,00
S_EQC_y1#	EQ_CD	1	EMITENT Y			13 590,00
S_EQC_z1#	EQ_CD	1	EMITENT Z			27 180,00
S_CNV_a5#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	1	EMITENT B			50,00
S_CNV_c4#	CSR_NON_SEC_V_5.00	3	EMITENT C			150,00
S_CNV_hb1#	CSR_NON_SEC_V_5.00	9	EMITENT HA			- 750,00
S_CNV_a4#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT A			- 500,00
S_CNV_ab1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	2	EMITENT AB			325,00
S_CNV_b3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	1	EMITENT B			- 500,00
S_CNV_c3#	CSR_NON_SEC_V_3.00	3	EMITENT C			100,00
S_CNV_v1#	CSR_NON_SEC_V_3.00	20	INDEKS V			500,00
S_CNV_a6#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT A			100,00
S_CNV_b5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	1	EMITENT B			500,00
S_CNV_c5#	CSR_NON_SEC_V_10.00	3	EMITENT C			- 200,00
S_CNV_a3#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT A			400,00

S_CNV_b2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	1	EMITENT B		200,00
S_CNV_c2#	CSR_NON_SEC_V_1.00	3	EMITENT C		400,00
S_CNV_a1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A		- 100,00
S_CNV_a2#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT A		700,00
S_CNV_b1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	1	EMITENT B		900,00
S_CNV_c1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	3	EMITENT C		- 500,00
S_CNV_d1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	4	EMITENT D		700,00
S_CNV_e1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	5	EMITENT E		- 800,00
S_CNV_f1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	6	EMITENT F		700,00
S_CNV_g1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	7	EMITENT G		- 400,00
S_CNV_h1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	8	EMITENT H		- 50,00
S_CNV_i1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	10	EMITENT I		300,00
S_CNV_j1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	11	EMITENT J		50,00
S_CNV_k1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	12	EMITENT K		- 300,00
S_CNV_l1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	13	EMITENT L		1 000,00
S_CNV_m1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	14	EMITENT M		- 350,00
S_CNV_n1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	15	EMITENT N		950,00
S_CNV_o1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	16	EMITENT O		- 900,00
S_CNV_p1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	17	EMITENT P		200,00
S_CNV_q1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT Q		400,00
S_CNV_r1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	18	EMITENT R		- 300,00
S_CNV_s1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEKS S		850,00
S_CNV_t1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	20	INDEKS T		- 650,00
S_CNV_u1#	CSR_NON_SEC_V_0.50	19	INDEKS U		- 350,00
S_CND_hb2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_DEBT	9	EMITENT HB		- 17 000,00
S_CND_t1#	CSR_NON_SEC_D_3.00_DEBT	3	EMITENT T		- 6 000,00
S_CND_y1#	CSR_NON_SEC_D_3.00_DEBT	20	INDEKS Y		9 000,00

S_CND_ab2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	2	EMITENT AC			14 000,00
S_CND_b2#	CSR_NON_SEC_D_3.00_CDS	1	EMITENT B			- 17 000,00
S_CND_w1#	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	10	EMITENT W		CQS 1	9 000,00
S_CND_a4#	CSR_NON_SEC_D_1.00_DEBT	1	EMITENT A			- 10 000,00
S_CND_s1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_DEBT	3	EMITENT S			- 6 000,00
S_CND_x1#	CSR_NON_SEC_D_1.00_CDS	19	INDEKS X			- 18 500,00
S_CND_a1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			20 000,00
S_CND_a2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT A			- 30 000,00
S_CND_b1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	1	EMITENT B			12 000,00
S_CND_c1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	3	EMITENT C			- 6 000,00
S_CND_d1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	4	EMITENT D			25 000,00
S_CND_e1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	5	EMITENT E			- 4 000,00
S_CND_f1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	6	EMITENT F			- 8 000,00
S_CND_g1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	7	EMITENT G			8 000,00
S_CND_h1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	8	EMITENT H			3 000,00
S_CND_hb1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	9	EMITENT HA			- 23 000,00
S_CND_i1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	10	EMITENT I		CQS 2	- 5 000,00
S_CND_j1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	11	EMITENT J			2 000,00
S_CND_k1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	12	EMITENT K			7 000,00

S_CND_l1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	13	EMITENT L			- 9 000,00
S_CND_m1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	14	EMITENT M			10 000,00
S_CND_n1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	15	EMITENT N			- 20 000,00
S_CND_o1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	16	EMITENT O			5 000,00
S_CND_p1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	17	EMITENT P			- 3 000,00
S_CND_q1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT Q			10 000,00
S_CND_r1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_DEBT	18	EMITENT R			- 5 000,00
S_CND_a3#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	1	EMITENT A			15 000,00
S_CND_ab1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	2	EMITENT AB			21 000,00
S_CND_u1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEKS U			- 32 000,00
S_CND_v1#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	20	INDEKS V			- 13 000,00
S_CND_x2#	CSR_NON_SEC_D_0.50_CDS	19	INDEKS X			52 500,00
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			- 2 338,64
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT A			35 116,67
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT AA		CQS 1	- 1 212,50
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CU	2	EMITENT AB1			- 247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT B			890,91
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT C			- 500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT D			415,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CU	5	EMITENT E			- 1 050,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CU	6	EMITENT F			- 150,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CU	7	EMITENT G			- 318,75
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CU	8	EMITENT H			- 425,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CU	9	EMITENT HB1			- 500,00
S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CU	10	EMITENT I		CQS 2	- 937,50

S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CU	11	EMITENT J			- 4 650,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CU	12	EMITENT K			- 425,00
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CU	13	EMITENT L			- 27 660,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CU	14	EMITENT M			- 488,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CU	15	EMITENT N			13 237,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CU	16	EMITENT O			- 1 127,50
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CU	17	EMITENT P			- 5 775,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT Q			- 7 842,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CU	18	EMITENT R			15 684,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CU	4	EMITENT S			- 750,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT T			3 550,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT U			1 660,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CU	19	EMITENT V			- 18 637,50
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CU	20	EMITENT W			- 8 715,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CU	3	EMITENT X			- 500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Y			- 249,95
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CU	1	EMITENT Z			- 249,95
S_CNC_a1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			2 363,38
S_CNC_a2#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT A			- 35 314,65
S_CNC_aa1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT AA		CQS 1	1 150,00
S_CNC_ab1#	CSR_NON_SEC_CD	2	EMITENT AB1			247,47
S_CNC_b1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT B			- 5 543,43
S_CNC_c1#	CSR_NON_SEC_CD	3	EMITENT C			500,00
S_CNC_d1#	CSR_NON_SEC_CD	4	EMITENT D			- 385,00
S_CNC_e1#	CSR_NON_SEC_CD	5	EMITENT E			575,00
S_CNC_f1#	CSR_NON_SEC_CD	6	EMITENT F			75,00
S_CNC_g1#	CSR_NON_SEC_CD	7	EMITENT G			287,50
S_CNC_h1#	CSR_NON_SEC_CD	8	EMITENT H			400,00
S_CNC_hb1#	CSR_NON_SEC_CD	9	EMITENT HB1			500,00

S_CNC_i1#	CSR_NON_SEC_CD	10	EMITENT I		CQS 2	750,00
S_CNC_j1#	CSR_NON_SEC_CD	11	EMITENT J			4 100,00
S_CNC_k1#	CSR_NON_SEC_CD	12	EMITENT K			387,50
S_CNC_l1#	CSR_NON_SEC_CD	13	EMITENT L			22 130,00
S_CNC_m1#	CSR_NON_SEC_CD	14	EMITENT M			160,00
S_CNC_n1#	CSR_NON_SEC_CD	15	EMITENT N			- 23 437,50
S_CNC_o1#	CSR_NON_SEC_CD	16	EMITENT O			1 246,25
S_CNC_p1#	CSR_NON_SEC_CD	17	EMITENT P			6 225,00
S_CNC_q1#	CSR_NON_SEC_CD	18	EMITENT Q			8 752,00
S_CNC_r1#	CSR_NON_SEC_CD	18	EMITENT R			- 17 504,00
S_CNC_s1#	CSR_NON_SEC_CD	4	EMITENT S			- 250,00
S_CNC_t1#	CSR_NON_SEC_CD	19	EMITENT T			- 3 500,00
S_CNC_u1#	CSR_NON_SEC_CD	20	EMITENT U			- 1 540,00
S_CNC_v1#	CSR_NON_SEC_CD	19	EMITENT V			18 375,00
S_CNC_w1#	CSR_NON_SEC_CD	20	EMITENT W			8 085,00
S_CNC_x1#	CSR_NON_SEC_CD	3	EMITENT X			500,00
S_CNC_y1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT Y			- 226,77
S_CNC_z1#	CSR_NON_SEC_CD	1	EMITENT Z			- 226,77
S_CMV_a5#	CM_V_5.00	1	WĘGIEL			- 300,00
S_CMV_b4#	CM_V_5.00	1	URAN			450,00
S_CMV_a4#	CM_V_3.00	1	WĘGIEL			800,00
S_CMV_b3#	CM_V_3.00	1	URAN			800,00
S_CMV_a6#	CM_V_10.00	1	WĘGIEL			100,00
S_CMV_b5#	CM_V_10.00	1	URAN			- 250,00
S_CMV_a3#	CM_V_1.00	1	WĘGIEL			- 200,00
S_CMV_b2#	CM_V_1.00	1	URAN			- 750,00
S_CMV_d1#	CM_V_1.00	2	WTI			- 175,00
S_CMV_f1#	CM_V_1.00	3	FWD ELECTRICITY NE			- 450,00

S_CMV_h1#	CM_V_1.00	4	PANAMAX			- 5 500,00
S_CMV_j1#	CM_V_1.00	5	MIEDŹ			- 200,00
S_CMV_l1#	CM_V_1.00	6	SKROPLONY GAZ ZIEMNY			1 000,00
S_CMV_n1#	CM_V_1.00	7	SREBRO			500,00
S_CMV_p1#	CM_V_1.00	8	KUKURYDZA			- 1 000,00
S_CMV_r1#	CM_V_1.00	9	SERWATKA			- 125,00
S_CMV_t1#	CM_V_1.00	10	KAUCZUK			- 50,00
S_CMV_v1#	CM_V_1.00	11	POTAS			- 1 800,00
S_CMV_a1#	CM_V_0.50	1	WĘGIEL			1 000,00
S_CMV_a2#	CM_V_0.50	1	WĘGIEL			- 350,00
S_CMV_b1#	CM_V_0.50	1	URAN			150,00
S_CMV_c1#	CM_V_0.50	2	BRENT			200,00
S_CMV_e1#	CM_V_0.50	3	SPOT ELECTRICITY SE			- 300,00
S_CMV_g1#	CM_V_0.50	4	SUPRAMAX			- 5 000,00
S_CMV_i1#	CM_V_0.50	5	STAL			550,00
S_CMV_k1#	CM_V_0.50	6	GAZ ZIEMNY			400,00
S_CMV_m1#	CM_V_0.50	7	ZŁOTO			- 200,00
S_CMV_o1#	CM_V_0.50	8	NASIONA SOI			- 750,00
S_CMV_q1#	CM_V_0.50	9	RYBY			250,00
S_CMV_s1#	CM_V_0.50	10	KAKAO			350,00
S_CMV_u1#	CM_V_0.50	11	SZKŁO PŁASKIE			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	KUKURYDZA	OKLAHOMA		- 10 000,00
S_CMD_f1#	CM_D_3.00	3	FWD ELECTRICITY NE	TEKSAS		- 4 500,00
S_CMD_h1#	CM_D_3.00	4	PANAMAX	NOWY ORLEAN		- 68 750,00

S_CMD_n1#	CM_D_20.00	7	SREBRO	EU1		5 000,00
S_CMD_r1#	CM_D_20.00	9	SERWATKA	NEWCASTLE		- 1 250,00
S_CMD_d1#	CM_D_2.00	2	WTI	OKLAHOMA		- 1 750,00
S_CMD_l1#	CM_D_15.00	6	SKROPLONY GAZ ZIEMNY	OKLAHOMA		10 000,00
S_CMD_t1#	CM_D_15.00	10	KAUCZUK	NEWCASTLE		- 500,00
S_CMD_j1#	CM_D_10.00	5	MIEDŹ	OKLAHOMA		- 2 000,00
S_CMD_v1#	CM_D_10.00	11	POTAS	NEWCASTLE		- 18 000,00
S_CMD_b1#	CM_D_1.00	1	URAN	OKLAHOMA		1 500,00
S_CMD_g1#	CM_D_1.00	4	SUPRAMAX	SANTOS		- 62 500,00
S_CMD_w1#	CM_D_1.00	4	SUPRAMAX	SANTOS		- 62 500,00
S_CMD_x1#	CM_D_1.00	4	PANAMAX	NOWY ORLEAN		187 500,00
S_CMD_a4#	CM_D_0.50	1	WĘGIEL	NEWCASTLE		8 000,00
S_CMD_a1#	CM_D_0.00	1	WĘGIEL	NEWCASTLE		10 000,00
S_CMD_a2#	CM_D_0.00	1	WĘGIEL	NEWCASTLE		- 3 500,00
S_CMD_a3#	CM_D_0.00	1	WĘGIEL	LONDYN		- 2 000,00
S_CMD_c1#	CM_D_0.00	2	BRENT	HAWR		2 000,00
S_CMD_e1#	CM_D_0.00	3	SPOT ELECTRICITY SE	LONDYN		- 3 000,00
S_CMD_i1#	CM_D_0.00	5	STAL	HAWR		5 500,00
S_CMD_k1#	CM_D_0.00	6	GAZ ZIEMNY	HAWR		4 000,00
S_CMD_m1#	CM_D_0.00	7	ZŁOTO	UK1		- 2 000,00
S_CMD_o1#	CM_D_0.00	8	NASIONA SOI	HAWR		- 7 500,00
S_CMD_q1#	CM_D_0.00	9	RYBY	LONDYN		2 500,00
S_CMD_s1#	CM_D_0.00	10	KAKAO	LONDYN		3 500,00

S_CMD_u1#	CM_D_0.00	11	SZKŁO PŁASKIE	LONDYN		30 000,00
S_CMC_a1#	CM_CU	1	WĘGIEL			17 335,00
S_CMC_a2#	CM_CU	1	WĘGIEL			36 936,00
S_CMC_b1#	CM_CU	1	URAN			6 635,00
S_CMC_c1#	CM_CU	2	BRENT			- 11 600,00
S_CMC_d1#	CM_CU	2	WTI			- 36 900,00
S_CMC_e1#	CM_CU	3	SPOT ELECTRICITY SE			8 563,00
S_CMC_f1#	CM_CU	3	FWD 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
S_CMC_i1#	CM_CU	5	STAL			- 5 850,00
S_CMC_j1#	CM_CU	5	MIEDŹ			14 644,80
S_CMC_k1#	CM_CU	6	GAZ ZIEMNY			- 6 147,50
S_CMC_l1#	CM_CU	6	SKROPLONY GAZ ZIEMNY			- 6 147,50
S_CMC_m1#	CM_CU	7	ZŁOTO			- 1 486,67
S_CMC_n1#	CM_CU	7	SREBRO			743,33
S_CMC_o1#	CM_CU	8	NASIONA SOI			- 14 535,00
S_CMC_p1#	CM_CU	8	KUKURYDZA			20 475,00
S_CMC_q1#	CM_CU	9	RYBY			- 19 900,00
S_CMC_r1#	CM_CU	9	SERWATKA			3 387,00
S_CMC_s1#	CM_CU	10	KAKAO			1 005,00
S_CMC_t1#	CM_CU	10	KAUCZUK			10 892,20
S_CMC_u1#	CM_CU	11	SZKŁO PŁASKIE			- 13 790,00
S_CMC_v1#	CM_CU	11	POTAS			20 685,00
S_CMC_x1#	CM_CU	9	MLEKO			- 6 300,00
S_CMC_y1#	CM_CU	1	URAN			- 65 864,00
S_CMC_z1#	CM_CU	4	PANAMAX			29 472,00

S_CMC_a1#	CM_CD	1	WĘGIEL			- 18 260,00
S_CMC_a2#	CM_CD	1	WĘGIEL			- 37 630,00
S_CMC_b1#	CM_CD	1	URAN			- 70 460,00
S_CMC_c1#	CM_CD	2	BRENT			8 320,00
S_CMC_d1#	CM_CD	2	WTI			3 550,00
S_CMC_e1#	CM_CD	3	SPOT ELECTRICITY SE			- 8 233,00
S_CMC_f1#	CM_CD	3	FWD 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	STAL			4 080,00
S_CMC_j1#	CM_CD	5	MIEDŹ			- 10 219,80
S_CMC_k1#	CM_CD	6	GAZ ZIEMNY			4 222,50
S_CMC_l1#	CM_CD	6	SKROPLONY GAZ ZIEMNY			4 222,50
S_CMC_m1#	CM_CD	7	ZŁOTO			1 353,33
S_CMC_n1#	CM_CD	7	SREBRO			- 676,67
S_CMC_o1#	CM_CD	8	NASIONA SOI			10 435,00
S_CMC_p1#	CM_CD	8	KUKURYDZA			- 14 735,00
S_CMC_q1#	CM_CD	9	RYBY			6 700,00
S_CMC_r1#	CM_CD	9	SERWATKA			- 3 012,00
S_CMC_s1#	CM_CD	10	KAKAO			- 1 415,00
S_CMC_t1#	CM_CD	10	KAUCZUK			- 7 817,20
S_CMC_u1#	CM_CD	11	SZKŁO PŁASKIE			14 200,00
S_CMC_v1#	CM_CD	11	POTAS			- 21 300,00
S_CMC_x1#	CM_CD	9	MLEKO			- 4 700,00
S_CMC_y1#	CM_CD	1	URAN			- 66 344,00
S_CMC_z1#	CM_CD	4	PANAMAX			- 22 856,00

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

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

G038	GIRR	VEGA	S_IRV_b1# S_IRV_b6# S_IRV_b11# S_IRV_b16# S_IRV_b21#
G039	GIRR	VEGA	S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5# S_IRV_b6# S_IRV_b7# S_IRV_b8# S_IRV_b9# S_IRV_b10# S_IRV_b11# S_IRV_b12# S_IRV_b13# S_IRV_b14# S_IRV_b15# S_IRV_b16# S_IRV_b17# S_IRV_b18# S_IRV_b19# S_IRV_b20# S_IRV_b21# S_IRV_b22# S_IRV_b23# S_IRV_b24# S_IRV_b25#
G040	GIRR	VEGA	S_IRV_e1# S_IRV_e2#
G041	GIRR	VEGA	S_IRV_e1# S_IRV_e3#
G042	GIRR	VEGA	S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5#
G043	GIRR	VEGA	S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5# S_IRV_b6# S_IRV_b7# S_IRV_b8# S_IRV_b9# S_IRV_b10# S_IRV_b11# S_IRV_b12# S_IRV_b13# S_IRV_b14# S_IRV_b15# S_IRV_b16# S_IRV_b17# S_IRV_b18# S_IRV_b19# S_IRV_b20# S_IRV_b21# S_IRV_b22# S_IRV_b23# S_IRV_b24# S_IRV_b25# S_IRV_c1# S_IRV_c2# S_IRV_c3# S_IRV_c4# S_IRV_c5#
G044	GIRR	VEGA	S_IRV_c1# S_IRV_c2# S_IRV_c3# S_IRV_c4# S_IRV_c5# S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5#
G045	GIRR	VEGA	S_IRV_a1# S_IRV_b1# S_IRV_b2# S_IRV_b3# S_IRV_b4# S_IRV_b5# S_IRV_b6# S_IRV_b7# S_IRV_b8# S_IRV_b9# S_IRV_b10# S_IRV_b11# S_IRV_b12# S_IRV_b13# S_IRV_b14# S_IRV_b15# S_IRV_b16# S_IRV_b17# S_IRV_b18# S_IRV_b19# S_IRV_b20# S_IRV_b21# S_IRV_b22# S_IRV_b23# S_IRV_b24# S_IRV_b25# S_IRV_c1# S_IRV_c2# S_IRV_c3# S_IRV_c4# S_IRV_c5# S_IRV_d1# S_IRV_d2# S_IRV_d3# S_IRV_d4# S_IRV_d5# S_IRV_e1# S_IRV_e2# S_IRV_e3#
G046	GIRR	CURVATURE	S_IRC_b1#
G047	GIRR	CURVATURE	S_IRC_c1#
G048	GIRR	CURVATURE	S_IRC_a1# S_IRC_b1#
G049	GIRR	CURVATURE	S_IRC_d1#
G050	GIRR	CURVATURE	S_IRC_b1# S_IRC_c1#
G051	GIRR	CURVATURE	S_IRC_c1# S_IRC_e1#
G052	GIRR	CURVATURE	S_IRC_d1# S_IRC_e1#

G053	GIRR	CURVATURE	S_IRC_a1# S_IRC_b1# S_IRC_c1# S_IRC_d1# S_IRC_e1#
G054	GIRR	WSZYSTKIE	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_b1# S_IRC_c1# S_IRC_d1# S_IRC_e1#
G055	GIRR	DELTA	S_IRD_e11# S_IRD_e13#
G056	GIRR	DELTA	S_IRD_e1# S_IRD_f1#
E001	EQ	DELTA	S_EQD_a2#
E002	EQ	DELTA	S_EQD_c1#
E003	EQ	DELTA	S_EQD_d1#
E004	EQ	DELTA	S_EQD_e1#
E005	EQ	DELTA	S_EQD_f1#
E006	EQ	DELTA	S_EQD_h1#
E007	EQ	DELTA	S_EQD_i1#
E008	EQ	DELTA	S_EQD_j1#
E009	EQ	DELTA	S_EQD_k1#
E010	EQ	DELTA	S_EQD_m1#
E011	EQ	DELTA	S_EQD_o1#
E012	EQ	DELTA	S_EQD_q1#
E013	EQ	DELTA	S_EQD_s1#

E014	EQ	DELTA	S_EQD_a3#
E015	EQ	DELTA	S_EQD_x1#
E016	EQ	DELTA	S_EQD_y1#
E017	EQ	DELTA	S_EQD_z1#
E018	EQ	DELTA	S_EQD_f2#
E019	EQ	DELTA	S_EQD_aa1#
E020	EQ	DELTA	S_EQD_ab1#
E021	EQ	DELTA	S_EQD_ac1#
E022	EQ	DELTA	S_EQD_k2#
E023	EQ	DELTA	S_EQD_m2#
E024	EQ	DELTA	S_EQD_p1#
E025	EQ	DELTA	S_EQD_q2#
E026	EQ	DELTA	S_EQD_t1#
E027	EQ	DELTA	S_EQD_a1# S_EQD_a2#
E028	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_a3#
E029	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_b1#
E030	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_b2#
E031	EQ	DELTA	S_EQD_f1# S_EQD_f2#
E032	EQ	DELTA	S_EQD_f1# S_EQD_g1#
E033	EQ	DELTA	S_EQD_f1# S_EQD_g2#
E034	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_k2#
E035	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_l1#
E036	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_l2#
E037	EQ	DELTA	S_EQD_m1# S_EQD_m2#
E038	EQ	DELTA	S_EQD_m1# S_EQD_n1#
E039	EQ	DELTA	S_EQD_m1# S_EQD_n2#
E040	EQ	DELTA	S_EQD_o1# S_EQD_p1#
E041	EQ	DELTA	S_EQD_q1# S_EQD_q2#
E042	EQ	DELTA	S_EQD_q1# S_EQD_r1#
E043	EQ	DELTA	S_EQD_s1# S_EQD_t1#
E044	EQ	DELTA	S_EQD_s1# S_EQD_t1# S_EQD_t2#
E045	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_c1# S_EQD_d1# S_EQD_e1# S_EQD_f1# S_EQD_h1# S_EQD_i1# S_EQD_j1# S_EQD_k1# S_EQD_m1#
E046	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_o1#
E047	EQ	DELTA	S_EQD_q1# S_EQD_s1#
E048	EQ	DELTA	S_EQD_a2# S_EQD_q1#

E049	EQ	DELTA	S_EQD_k1# S_EQD_l1# S_EQD_m1# S_EQD_n1# S_EQD_q1# S_EQD_s2# S_EQD_u1# S_EQD_v1#
E050	EQ	DELTA	S_EQD_a1# S_EQD_a2# S_EQD_a3# S_EQD_b1# S_EQD_b2# S_EQD_c1# S_EQD_x1# S_EQD_d1# S_EQD_y1# S_EQD_e1# S_EQD_z1# S_EQD_f1# S_EQD_f2# S_EQD_g1# S_EQD_g2# S_EQD_h1# S_EQD_aa1# S_EQD_i1# S_EQD_ab1# S_EQD_j1# S_EQD_ac1# S_EQD_k1# S_EQD_k2# S_EQD_l1# S_EQD_l2# S_EQD_m1# S_EQD_m2# S_EQD_n1# S_EQD_n2# S_EQD_o1# S_EQD_p1# S_EQD_q1# S_EQD_q2# S_EQD_r1# S_EQD_r2# S_EQD_s1# S_EQD_s2# S_EQD_t1# S_EQD_t2# S_EQD_u1# S_EQD_v1#
E051	EQ	VEGA	S_EQV_a2#
E052	EQ	VEGA	S_EQV_c1#
E053	EQ	VEGA	S_EQV_d1#
E054	EQ	VEGA	S_EQV_e1#
E055	EQ	VEGA	S_EQV_f1#
E056	EQ	VEGA	S_EQV_g1#
E057	EQ	VEGA	S_EQV_h1#
E058	EQ	VEGA	S_EQV_i1#
E059	EQ	VEGA	S_EQV_j1#
E060	EQ	VEGA	S_EQV_k1#
E061	EQ	VEGA	S_EQV_l1#
E062	EQ	VEGA	S_EQV_n1#
E063	EQ	VEGA	S_EQV_p1#
E064	EQ	VEGA	S_EQV_a1# S_EQV_a2#
E065	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6#
E066	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_b1#
E067	EQ	VEGA	S_EQV_a1# S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6# S_EQV_b1# S_EQV_b2# S_EQV_b3# S_EQV_b4# S_EQV_b5#
E068	EQ	VEGA	S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5#
E069	EQ	VEGA	S_EQV_f1# S_EQV_aa1#
E070	EQ	VEGA	S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5# S_EQV_aa1# S_EQV_aa2# S_EQV_aa3# S_EQV_aa4# S_EQV_aa5#
E071	EQ	VEGA	S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5#
E072	EQ	VEGA	S_EQV_j1# S_EQV_ae1#

E073	EQ	VEGA	S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5# S_EQV_ae1# S_EQV_ae2# S_EQV_ae3# S_EQV_ae4# S_EQV_ae5#
E074	EQ	VEGA	S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5#
E075	EQ	VEGA	S_EQV_k1# S_EQV_af1#
E076	EQ	VEGA	S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5# S_EQV_af1# S_EQV_af2# S_EQV_af3# S_EQV_af4# S_EQV_af5#
E077	EQ	VEGA	S_EQV_l1# S_EQV_m1#
E078	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5#
E079	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_o1#
E080	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5# S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5#
E081	EQ	VEGA	S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5#
E082	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_c1# S_EQV_d1# S_EQV_e1# S_EQV_f1# S_EQV_g1# S_EQV_h1# S_EQV_i1# S_EQV_j1# S_EQV_k1#
E083	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_m1#
E084	EQ	VEGA	S_EQV_n1# S_EQV_p1#
E085	EQ	VEGA	S_EQV_a2# S_EQV_n1#
E086	EQ	VEGA	S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5# S_EQV_p1#
E087	EQ	VEGA	S_EQV_a1# S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6# S_EQV_b1# S_EQV_b2# S_EQV_b3# S_EQV_b4# S_EQV_b5# S_EQV_c1# S_EQV_x1# S_EQV_d1# S_EQV_y1# S_EQV_e1# S_EQV_z1# S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5# S_EQV_aa1# S_EQV_aa2# S_EQV_aa3# S_EQV_aa4# S_EQV_aa5# S_EQV_g1# S_EQV_ab1# S_EQV_h1# S_EQV_ac1# S_EQV_i1# S_EQV_ad1# S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5# S_EQV_ae1# S_EQV_ae2# S_EQV_ae3# S_EQV_ae4# S_EQV_ae5# S_EQV_k1# S_EQV_k2# S_EQV_k3# S_EQV_k4# S_EQV_k5# S_EQV_af1# S_EQV_af2# S_EQV_af3# S_EQV_af4# S_EQV_af5# S_EQV_l1# S_EQV_m1# S_EQV_n1# S_EQV_n2# S_EQV_n3# S_EQV_n4# S_EQV_n5# S_EQV_o1# S_EQV_o2# S_EQV_o3# S_EQV_o4# S_EQV_o5# S_EQV_p1# S_EQV_q1#

E088	EQ	CURVATURE	S_EQC_b1#
E089	EQ	CURVATURE	S_EQC_c1#
E090	EQ	CURVATURE	S_EQC_d1#
E091	EQ	CURVATURE	S_EQC_e1#
E092	EQ	CURVATURE	S_EQC_f1#
E093	EQ	CURVATURE	S_EQC_g1#
E094	EQ	CURVATURE	S_EQC_h1#
E095	EQ	CURVATURE	S_EQC_i1#
E096	EQ	CURVATURE	S_EQC_j1#
E097	EQ	CURVATURE	S_EQC_k1#
E098	EQ	CURVATURE	S_EQC_q1#
E099	EQ	CURVATURE	S_EQC_t1#
E100	EQ	CURVATURE	S_EQC_u1#
E101	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_a2#
E102	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_b1#
E103	EQ	CURVATURE	S_EQC_f1# S_EQC_ac1#
E104	EQ	CURVATURE	S_EQC_j1# S_EQC_ag1#
E105	EQ	CURVATURE	S_EQC_k1# S_EQC_ah1#
E106	EQ	CURVATURE	S_EQC_q1# S_EQC_r1#
E107	EQ	CURVATURE	S_EQC_t1# S_EQC_v1#
E108	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
E109	EQ	CURVATURE	S_EQC_s1#
E110	EQ	CURVATURE	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	CURVATURE	S_EQC_a2# S_EQC_q1#
E112	EQ	CURVATURE	S_EQC_t1# S_EQC_u1#
E113	EQ	CURVATURE	S_EQC_a2# S_EQC_t1#
E114	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_d1# S_EQC_s1#
E115	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_b1# S_EQC_t1# S_EQC_u1#

E116	EQ	CURVATURE	S_EQC_a1# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_c1# S_EQC_aa1# S_EQC_d1# S_EQC_e1# S_EQC_ab1# S_EQC_f1# S_EQC_ac1# S_EQC_g1# S_EQC_ad1# S_EQC_h1# S_EQC_ae1# S_EQC_i1# S_EQC_af1# S_EQC_j1# S_EQC_ag1# S_EQC_k1# S_EQC_ah1# S_EQC_q1# S_EQC_r1# S_EQC_s1# S_EQC_t1# S_EQC_u1# S_EQC_v1# S_EQC_w1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
E117	EQ	WSZYSTKIE	S_EQD_a1# S_EQD_a2# S_EQD_a3# S_EQD_b1# S_EQD_b2# S_EQD_c1# S_EQD_x1# S_EQD_d1# S_EQD_y1# S_EQD_e1# S_EQD_z1# S_EQD_f1# S_EQD_f2# S_EQD_g1# S_EQD_g2# S_EQD_h1# S_EQD_aa1# S_EQD_i1# S_EQD_ab1# S_EQD_j1# S_EQD_ac1# S_EQD_k1# S_EQD_k2# S_EQD_l1# S_EQD_l2# S_EQD_m1# S_EQD_m2# S_EQD_n1# S_EQD_n2# S_EQD_o1# S_EQD_p1# S_EQD_q1# S_EQD_q2# S_EQD_r1# S_EQD_r2# S_EQD_s1# S_EQD_s2# S_EQD_t1# S_EQD_t2# S_EQD_u1# S_EQD_v1# S_EQV_a1# S_EQV_a2# S_EQV_a3# S_EQV_a4# S_EQV_a5# S_EQV_a6# S_EQV_b1# S_EQV_b2# S_EQV_b3# S_EQV_b4# S_EQV_b5# S_EQV_c1# S_EQV_x1# S_EQV_d1# S_EQV_y1# S_EQV_e1# S_EQV_z1# S_EQV_f1# S_EQV_f2# S_EQV_f3# S_EQV_f4# S_EQV_f5# S_EQV_aa1# S_EQV_aa2# S_EQV_aa3# S_EQV_aa4# S_EQV_aa5# S_EQV_g1# S_EQV_ab1# S_EQV_h1# S_EQV_ac1# S_EQV_i1# S_EQV_ad1# S_EQV_j1# S_EQV_j2# S_EQV_j3# S_EQV_j4# S_EQV_j5# 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_a2# S_EQC_b1# S_EQC_c1# S_EQC_aa1# S_EQC_d1# S_EQC_e1# S_EQC_ab1# S_EQC_f1# S_EQC_ac1# S_EQC_g1# S_EQC_ad1# S_EQC_h1# S_EQC_ae1# S_EQC_i1# S_EQC_af1# S_EQC_j1# S_EQC_ag1# S_EQC_k1# S_EQC_ah1# S_EQC_q1# S_EQC_r1# S_EQC_s1# S_EQC_t1# S_EQC_u1# S_EQC_v1# S_EQC_w1# S_EQC_y1# S_EQC_z1#
F001	FX	DELTA	S_FXD_b1#

F002	FX	DELTA	S_FXD_c1#
F003	FX	DELTA	S_FXD_a1# S_FXD_b1#
F005	FX	DELTA	S_FXD_b1# S_FXD_c1#
F007	FX	DELTA	S_FXD_a1# S_FXD_b1# S_FXD_c1# S_FXD_d1# S_FXD_f1#
F008	FX	VEGA	S_FXV_b1#
F009	FX	VEGA	S_FXV_a1# S_FXV_b1#
F010	FX	VEGA	S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5#
F011	FX	VEGA	S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#
F012	FX	VEGA	S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5# S_FXV_c1#
F013	FX	VEGA	S_FXV_c1# S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#
F014	FX	VEGA	S_FXV_a1# S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5# S_FXV_c1# S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5#
F015	FX	CURVATURE	S_FXC_b1#
F016	FX	CURVATURE	S_FXC_c1#
F017	FX	CURVATURE	S_FXC_a1# S_FXC_b1#
F018	FX	CURVATURE	S_FXC_d1#
F019	FX	CURVATURE	S_FXC_b1# S_FXC_c1#
F020	FX	CURVATURE	S_FXC_c1# S_FXC_e1#
F021	FX	CURVATURE	S_FXC_b1# S_FXC_d1# S_FXC_e1#
F022	FX	CURVATURE	S_FXC_a1# S_FXC_b1# S_FXC_c1# S_FXC_d1# S_FXC_e1# S_FXC_f1#
F023	FX	WSZYSTKIE	S_FXD_a1# S_FXD_b1# S_FXD_c1# S_FXD_d1# 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_b1# S_FXC_c1# S_FXC_d1# S_FXC_e1# S_FXC_f1#
F024	FX	DELTA	S_FXD_d1#
F026	FX	DELTA	S_FXD_f1#
F028	FX	CURVATURE	S_FXC_f1#
N001	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1#
N002	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_c1#
N003	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_d1#

N004	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_e1#
N005	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1#
N006	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_g1#
N007	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_h1#
N008	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_i1#
N009	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_w1#
N010	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_j1#
N011	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_k1#
N012	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_l1#
N013	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_m1#
N014	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_n1#
N015	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_o1#
N016	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_p1#
N017	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_q1#
N018	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_u1#
N019	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_v1#
N020	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_a2#
N021	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a2# S_CND_a3#
N022	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a2# S_CND_a4#
N023	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a3# S_CND_a4#
N024	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_b1#
N025	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a3# S_CND_b1#
N026	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a4# S_CND_b1#
N027	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_b2#
N028	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_q1# S_CND_r1#
N029	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_u1# S_CND_x2#
N030	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_v1# S_CND_y1#
N031	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_u1# S_CND_x1# S_CND_x2#
N032	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1#
N033	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1#
N034	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1#
N035	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#

N036	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1# S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1#
N037	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1#
N038	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_i1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#
N039	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1#
N040	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#
N041	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1# S_CND_q1# S_CND_u1# S_CND_v1#
N042	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a3# S_CND_b1# S_CND_c1# S_CND_s1# S_CND_t1#
N043	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_a1# S_CND_a2# S_CND_a3# S_CND_a4# S_CND_b1# S_CND_b2# S_CND_ab1# S_CND_ab2# S_CND_c1# S_CND_d1# S_CND_e1# S_CND_f1# S_CND_g1# S_CND_h1# S_CND_hb1# S_CND_hb2# S_CND_i1# S_CND_j1# S_CND_k1# S_CND_l1# S_CND_m1# S_CND_n1# S_CND_o1# S_CND_p1# S_CND_q1# S_CND_r1# S_CND_s1# S_CND_t1# S_CND_u1# S_CND_v1# S_CND_w1# S_CND_x1# S_CND_x2# S_CND_y1#
N044	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a2#
N045	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_a2#
N046	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6#
N047	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a2# S_CNV_b1#
N048	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6# S_CNV_b1# S_CNV_b2# S_CNV_b3# S_CNV_b4# S_CNV_b5#
N049	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_q1# S_CNV_r1#
N050	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_s1# S_CNV_u1#
N051	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_t1# S_CNV_v1#
N052	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5#
N053	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1#

N054	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1#
N055	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1#
N056	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_c1# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N057	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1# S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1#
N058	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1#
N059	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_i1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N060	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1#
N061	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N062	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1# S_CNV_q1# S_CNV_s1# S_CNV_t1#
N063	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_b4# S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5#
N064	CSR_NON_SEC	VEGA	S_CNV_a1# S_CNV_a2# S_CNV_a3# S_CNV_a4# S_CNV_a5# S_CNV_a6# S_CNV_b1# S_CNV_b2# S_CNV_b3# S_CNV_b4# S_CNV_b5# S_CNV_ab1# S_CNV_c1# S_CNV_c2# S_CNV_c3# S_CNV_c4# S_CNV_c5# S_CNV_d1# S_CNV_e1# S_CNV_f1# S_CNV_g1# S_CNV_h1# S_CNV_hb1# S_CNV_i1# S_CNV_j1# S_CNV_k1# S_CNV_l1# S_CNV_m1# S_CNV_n1# S_CNV_o1# S_CNV_p1# S_CNV_q1# S_CNV_r1# S_CNV_s1# S_CNV_t1# S_CNV_u1# S_CNV_v1#
N065	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_b1#
N066	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_c1#
N067	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_d1#
N068	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_e1#
N069	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_f1#
N070	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_g1#
N071	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_h1#

N072	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_i1#
N073	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_aa1#
N074	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_j1#
N075	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_k1#
N076	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_l1#
N077	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_m1#
N078	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_n1#
N079	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_o1#
N080	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_p1#
N081	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_q1#
N082	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_t1#
N083	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_u1#
N084	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_a2#
N085	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_b1#
N086	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_q1# S_CNC_r1#
N087	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_t1# S_CNC_v1#
N088	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_u1# S_CNC_w1#
N089	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N090	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_s1#
N091	CSR_NON_SEC	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	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	CURVATURE	S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_t1# S_CNC_u1#
N101	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_c1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1#
N102	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_b1# S_CNC_d1# S_CNC_s1#
N103	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_ab1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_hb1# S_CNC_i1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_r1# S_CNC_s1# S_CNC_t1# S_CNC_u1# S_CNC_v1# S_CNC_w1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# S_CNC_aa1#
N104	CSR_NON_SEC	WSZYSTKIE	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_a2# S_CNC_b1# S_CNC_ab1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_hb1# S_CNC_i1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_r1# S_CNC_s1# S_CNC_t1# S_CNC_u1# S_CNC_v1# S_CNC_w1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# S_CNC_aa1#

N104(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_ab1#
N105(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_hb1#
N106(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_ab1#
N107(CRR2/DA)	CSR_NON_SEC	DELTA	S_CND_hb1#
C001	CM	DELTA	S_CMD_a2#
C002	CM	DELTA	S_CMD_c1#
C003	CM	DELTA	S_CMD_e1#
C004	CM	DELTA	S_CMD_g1#
C005	CM	DELTA	S_CMD_i1#
C006	CM	DELTA	S_CMD_k1#
C007	CM	DELTA	S_CMD_m1#
C008	CM	DELTA	S_CMD_o1#
C009	CM	DELTA	S_CMD_q1#
C010	CM	DELTA	S_CMD_s1#
C011	CM	DELTA	S_CMD_u1#
C012	CM	DELTA	S_CMD_a1# S_CMD_a2#
C013	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_a3#
C014	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_a4#
C015	CM	DELTA	S_CMD_a3# S_CMD_a4#
C016	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_b1#
C017	CM	DELTA	S_CMD_c1# S_CMD_d1#
C018	CM	DELTA	S_CMD_e1# S_CMD_f1#
C019	CM	DELTA	S_CMD_g1# S_CMD_h1#
C020	CM	DELTA	S_CMD_i1# S_CMD_j1#
C021	CM	DELTA	S_CMD_k1# S_CMD_l1#
C022	CM	DELTA	S_CMD_m1# S_CMD_n1#
C023	CM	DELTA	S_CMD_o1# S_CMD_p1#
C024	CM	DELTA	S_CMD_q1# S_CMD_r1#
C025	CM	DELTA	S_CMD_s1# S_CMD_t1#
C026	CM	DELTA	S_CMD_u1# S_CMD_v1#
C027	CM	DELTA	S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#
C028	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_c1# S_CMD_e1# S_CMD_g1# S_CMD_i1# S_CMD_k1# S_CMD_m1# S_CMD_o1# S_CMD_q1# S_CMD_s1#
C029	CM	DELTA	S_CMD_a2# S_CMD_u1#
C030	CM	DELTA	S_CMD_c1# S_CMD_d1# S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#

C031	CM	DELTA	S_CMD_a1# S_CMD_a2# S_CMD_a3# S_CMD_a4# S_CMD_b1# S_CMD_c1# S_CMD_d1# S_CMD_e1# S_CMD_f1# S_CMD_g1# S_CMD_h1# S_CMD_i1# S_CMD_j1# S_CMD_k1# S_CMD_l1# S_CMD_m1# S_CMD_n1# S_CMD_o1# S_CMD_p1# S_CMD_q1# S_CMD_r1# S_CMD_s1# S_CMD_t1# S_CMD_u1# S_CMD_v1# S_CMD_w1# S_CMD_x1#
C032	CM	VEGA	S_CMV_a2#
C033	CM	VEGA	S_CMV_a1# S_CMV_a2#
C034	CM	VEGA	S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6#
C035	CM	VEGA	S_CMV_a1# S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6# S_CMV_b1# S_CMV_b2# S_CMV_b3# S_CMV_b4# S_CMV_b5#
C036	CM	VEGA	S_CMV_c1# S_CMV_d1#
C037	CM	VEGA	S_CMV_e1# S_CMV_f1#
C038	CM	VEGA	S_CMV_g1# S_CMV_h1#
C039	CM	VEGA	S_CMV_i1# S_CMV_j1#
C040	CM	VEGA	S_CMV_k1# S_CMV_l1#
C041	CM	VEGA	S_CMV_m1# S_CMV_n1#
C042	CM	VEGA	S_CMV_o1# S_CMV_p1#
C043	CM	VEGA	S_CMV_q1# S_CMV_r1#
C044	CM	VEGA	S_CMV_s1# S_CMV_t1#
C045	CM	VEGA	S_CMV_u1# S_CMV_v1#
C046	CM	VEGA	S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#
C047	CM	VEGA	S_CMV_a2# S_CMV_c1# S_CMV_e1# S_CMV_g1# S_CMV_i1# S_CMV_k1# S_CMV_m1# S_CMV_o1# S_CMV_q1# S_CMV_s1#
C048	CM	VEGA	S_CMV_a2# S_CMV_u1#
C049	CM	VEGA	S_CMV_c1# S_CMV_d1# S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#
C050	CM	VEGA	S_CMV_a1# S_CMV_a2# S_CMV_a3# S_CMV_a4# S_CMV_a5# S_CMV_a6# S_CMV_b1# S_CMV_b2# S_CMV_b3# S_CMV_b4# S_CMV_b5# S_CMV_c1# S_CMV_d1# S_CMV_e1# S_CMV_f1# S_CMV_g1# S_CMV_h1# S_CMV_i1# S_CMV_j1# S_CMV_k1# S_CMV_l1# S_CMV_m1# S_CMV_n1# S_CMV_o1# S_CMV_p1# S_CMV_q1# S_CMV_r1# S_CMV_s1# S_CMV_t1# S_CMV_u1# S_CMV_v1# S_CMV_w1# S_CMV_x1#

C051	CM	CURVATURE	S_CMC_b1#
C052	CM	CURVATURE	S_CMC_c1#
C053	CM	CURVATURE	S_CMC_e1#
C054	CM	CURVATURE	S_CMC_g1#
C055	CM	CURVATURE	S_CMC_i1#
C056	CM	CURVATURE	S_CMC_k1#
C057	CM	CURVATURE	S_CMC_m1#
C058	CM	CURVATURE	S_CMC_o1#
C059	CM	CURVATURE	S_CMC_q1#
C060	CM	CURVATURE	S_CMC_s1#
C061	CM	CURVATURE	S_CMC_u1#
C062	CM	CURVATURE	S_CMC_a1# S_CMC_a2#
C063	CM	CURVATURE	S_CMC_a1# S_CMC_b1#
C064	CM	CURVATURE	S_CMC_c1# S_CMC_d1#
C065	CM	CURVATURE	S_CMC_e1# S_CMC_f1#
C066	CM	CURVATURE	S_CMC_g1# S_CMC_h1#
C067	CM	CURVATURE	S_CMC_i1# S_CMC_j1#
C068	CM	CURVATURE	S_CMC_k1# S_CMC_l1#
C069	CM	CURVATURE	S_CMC_m1# S_CMC_n1#
C070	CM	CURVATURE	S_CMC_o1# S_CMC_p1#
C071	CM	CURVATURE	S_CMC_q1# S_CMC_r1#
C072	CM	CURVATURE	S_CMC_s1# S_CMC_t1#
C073	CM	CURVATURE	S_CMC_u1# S_CMC_v1#
C074	CM	CURVATURE	S_CMC_a2# S_CMC_b1#
C075	CM	CURVATURE	S_CMC_g1# S_CMC_z1#
C076	CM	CURVATURE	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	CURVATURE	S_CMC_a2# S_CMC_u1#
C078	CM	CURVATURE	S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_y1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_x1#
C079	CM	CURVATURE	S_CMC_x1# S_CMC_g1# S_CMC_z1#
C080	CM	CURVATURE	S_CMC_a1# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_c1# S_CMC_d1# S_CMC_e1# S_CMC_f1# S_CMC_g1# S_CMC_h1# S_CMC_i1# S_CMC_j1# S_CMC_k1# S_CMC_l1# S_CMC_m1# S_CMC_n1# S_CMC_o1# S_CMC_p1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_s1# S_CMC_t1# S_CMC_u1# S_CMC_v1# S_CMC_x1# S_CMC_y1# S_CMC_z1#

C081	CM	WSZYSTKIE	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_a2# S_CMC_b1# S_CMC_c1# S_CMC_d1# S_CMC_e1# S_CMC_f1# S_CMC_g1# S_CMC_h1# S_CMC_i1# S_CMC_j1# S_CMC_k1# S_CMC_l1# S_CMC_m1# S_CMC_n1# S_CMC_o1# S_CMC_p1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_s1# S_CMC_t1# S_CMC_u1# S_CMC_v1# S_CMC_x1# S_CMC_y1# S_CMC_z1#"
------	----	-----------	--