

ROZPORZĄDZENIE WYKONAWCZE KOMISJI (UE) 2025/379**z dnia 26 lutego 2025 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 trzeci,

a także mając na uwadze, co następuje:

- (1) Na podstawie art. 78 ust. 1 dyrektywy 2013/36/UE instytucje, którym zezwolono na stosowanie metod wewnętrznych, są zobowiązane do przekazywania z odpowiednią częstotliwością swojemu właściwemu organowi w, co najmniej raz w roku, wyników obliczeń kwot ekspozycji ważonych ryzykiem lub wymogów w zakresie funduszy własnych dokonanych z użyciem ich metod wewnętrznych w odniesieniu do ekspozycji lub pozycji objętych portfelami odniesienia, aby umożliwić temu właściwemu organowi ocenę jakości tych metod wewnętrznych („analiza porównawcza”). Zgodnie z art. 78 ust. 3 akapit drugi tej dyrektywy Europejski Urząd Nadzoru Bankowego („EUNB”) ma za zadanie sporządzać, w oparciu o wyniki analizy porównawczej, sprawozdanie, aby pomóc właściwym organom w ocenie jakości stosowanych przez instytucje metod wewnętrznych. Komisja określiła wymogi dotyczące sprawozdawczości na potrzeby analizy porównawczej w rozporządzeniu wykonawczym Komisji (UE) 2016/2070⁽²⁾, które zostało kilkakrotnie zmienione. Aby odzwierciedlić zmiany w zakresie ukierunkowania ocen właściwych organów i sprawozdań EUNB oraz w świetle zmian legislacyjnych w dziedzinie ryzyka rynkowego, należy ponownie zaktualizować portfele odniesienia wraz z wymogami sprawozdawczymi określonymi w tym rozporządzeniu wykonawczym.
- (2) W przypadku analizy porównawczej ryzyka kredytowego należy zmienić instrukcje, aby określić obowiązkowy charakter zgłaszania parametrów ryzyka prawdopodobieństwa niewykonania zobowiązania (PD) i straty z tytułu niewykonania zobowiązania (LGD) w odniesieniu do marginesu ostrożnościowego (MoC), narzutu regulacyjnego i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktur (DWT), które mogą być źródłem zmienności modeli. Ponadto należy precyzować, że instytucje są zobowiązane do zgłaszania identyfikatorów modeli przypisanych przez właściwy organ, co pozwala uprościć funkcjonowanie przydziału danych na potrzeby sprawozdawczości.
- (3) Rozporządzeniem delegowanym Komisji (UE) 2024/2795⁽³⁾ odroczono datę rozpoczęcia stosowania nowych wymogów w zakresie funduszy własnych z tytułu ryzyka rynkowego. W związku z tym wzory na potrzeby istniejącej metody modeli wewnętrznych nie są obecnie zmieniane. Jednocześnie należy rozszerzyć wzory na potrzeby walidacji metody standardowej w celu uwzględnienia dodatkowych portfeli w porównaniu z rokiem 2024, w którym zakres obejmował wyłącznie instrumenty na stopę procentową. Ma to na celu zapewnienie odpowiedniego nadzoru i sprawnego wdrożenia nowej metody standardowej, która jest stosowana do obliczania prognozy kapitałowej.

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

⁽²⁾ 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).

⁽³⁾ Rozporządzenie delegowane Komisji (UE) 2024/2795 z dnia 24 lipca 2024 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, 2024/2795, 31.10.2024, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_del/2024/2795/oj).

- (4) Należy zatem odpowiednio zmienić rozporządzenie wykonawcze (UE) 2016/2070.
- (5) Podstawę niniejszego rozporządzenia stanowi projekt wykonawczych standardów technicznych przedłożony Komisji przez EUNB.
- (6) EUNB przeprowadził otwarte konsultacje publiczne na temat projektu wykonawczych standardów technicznych, który stanowi podstawę niniejszego rozporządzenia, dokonał analizy potencjalnych kosztów i korzyści z nimi związanych oraz zwrócił się o opinię do Bankowej Grupy Interesariuszy powołanej zgodnie z art. 37 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1093/2010 ⁽⁴⁾,

PRZYJMUJE NINIEJSZE ROZPORZĄDZENIE:

Artykuł 1

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

- 1) załącznik IV 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 26 lutego 2025 r.

W imieniu Komisji
Przewodnicząca
Ursula VON DER LEYEN

⁽⁴⁾ 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 IV

PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW NADZOROWANIA WYNIKÓW

CZĘŚĆ I: INSTRUKCJE OGÓLNE**CZĘŚĆ II: INSTRUKCJE DOTYCZĄCE WZORÓW**

- C 101 – Szczegółowe informacje dotyczące ekspozycji w portfelach o niskim wskaźniku niewypłacalności z podziałem na kontrahentów
- C 102 – Szczegółowe informacje dotyczące ekspozycji w portfelach o niskim wskaźniku niewypłacalności
- C 103 – Szczegółowe informacje dotyczące ekspozycji w portfelach o wysokim wskaźniku niewypłacalności
- C 105.01 – Definicja modeli wewnętrznych
- C 105.02 – Przyporządkowanie modeli wewnętrznych do portfeli
- C 105.03 – Przyporządkowanie modeli wewnętrznych do państw

CZĘŚĆ I: INSTRUKCJE OGÓLNE

1. Informacje przekazuje się wyłącznie w odniesieniu do tych kontrahentów i portfeli, w przypadku których na dzień odniesienia istnieje rzeczywista ekspozycja w formie pierwotnej ekspozycji lub ekspozycji po uwzględnieniu efektów substytucyjnych ograniczenia ryzyka kredytowego. Nie przekazuje się informacji dotyczących kontrahentów i portfeli, w przypadku których na dzień odniesienia nie istnieje żadna ekspozycja.
2. Informacje przekazuje się wyłącznie w odniesieniu do tych ekspozycji, dla których właściwy organ zatwierdził model wewnętrzny służący do obliczania kwot ekspozycji ważonej ryzykiem (RWA). We wzorze C 101 nie zgłasza się kodów kontrahenta kończących się na »STDA«. W przypadku pozostałych kodów kontrahenta we wzorze C 101 w załączniku I oraz w przypadku portfeli odniesienia, o których mowa we wzorze C 102 i C 103, nie uwzględnia się ekspozycji objętych metodą standardową oraz ekspozycji, w przypadku których odpowiedni właściwy organ zezwolił na tymczasowe lub stałe zastosowanie częściowe metody standardowej.
3. Pola gromadzące informacje, które nie mają zastosowania lub są niewłaściwie zdefiniowane, pozostawia się puste lub wpisuje się w nich oznaczenie »NULL«. To samo dotyczy ilości lub parametrów, których nie można obliczyć, ważonych ekspozycjami, których dotyczy niewykonanie zobowiązania (EAD). Podobnie pola danych, których zgłaszanie nie jest obowiązkowe, można pozostawić puste lub wpisać w nich oznaczenie »NULL«. Wartości zerowe zgłasza się wyłącznie w przypadkach, gdy zamierza się zgłosić ilości lub parametry równe zero. Przy zgłaszaniu ilości lub parametrów równych zero nie należy pozostawiać pustego pola ani stosować oznaczenia »NULL«.
4. Kwoty pieniężne zgłasza się w taki sam sposób jak do celów obliczania wymogów w zakresie funduszy własnych na konkretny dzień odniesienia zgodnie z rozporządzeniem wykonawczym Komisji (UE) 2021/451 ⁽¹⁾.

⁽¹⁾ ⁰ Rozporządzenie wykonawcze Komisji (UE) 2021/451 z dnia 17 grudnia 2020 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 (UE) nr 680/2014 (Dz.U. L 97 z 19.3.2021, s. 1, ELI: http://data.europa.eu/eli/reg_impl/2021/451/oj).

CZĘŚĆ II: INSTRUKCJE DOTYCZĄCE WZORÓW

C 101 – Szczegółowe informacje dotyczące ekspozycji w portfelach o niskim wskaźniku niewypłacalności z podziałem na kontrahentów

Wyklucza się ekspozycje związane z kredytowaniem specjalistycznym.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Kod kontrahenta	Wzór C 101 kolumna 0010 w załączniku I	Zgłasza się kod kontrahenta w kolumnie 0010 we wzorze C 101 w załączniku I określający kontrahenta uwzględnionego w próbach portfeli o niskim wskaźniku niewypłacalności („LDP”). Kod ten stanowi identyfikator wiersza i jest unikatowy dla każdego wiersza we wzorze.
0020	Kategoria ekspozycji	Pkt 76 załącznika II do rozporządzenia wykonawczego (UE) 451/2021	Każdego kontrahenta przypisuje się do jednej z następujących kategorii ekspozycji: a) ekspozycje wobec rządów centralnych i banków centralnych; b) ekspozycje wobec instytucji; c) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – MŚP (małe i średnie przedsiębiorstwa); d) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – kredytowanie specjalistyczne; e) ekspozycje wobec przedsiębiorstw – inne; f) ekspozycje detaliczne – MŚP – zabezpieczone nieruchomością; g) ekspozycje detaliczne – bez MŚP – zabezpieczone nieruchomością; h) kwalifikowane odnawialne ekspozycje detaliczne; i) ekspozycje detaliczne – MŚP – inne; j) ekspozycje detaliczne – bez MŚP – inne; k) nie dotyczy. Sformułowanie »nie dotyczy« wpisuje się w przypadku, gdy żadna z odpowiedzi w wykazie nie ma zastosowania, co ma miejsce wówczas, gdy ekspozycje wobec kontrahenta sklasyfikowano do kilku kategorii ekspozycji, przy czym żadnej z nich nie można uznać za wyraźnie dominującą.
0040	Rating		Zgłasza się rangę klasy ratingu wewnętrznego przypisaną kontrahentowi w ramach obowiązującej w instytucji skali ratingu wewnętrznego. Ranga przyjmuje wartości zgodnie z kolejnością numeryczną, tj. 1, 2, 3 itd., od najniższego ryzyka do najwyższego ryzyka, z wyłączeniem przypadków niewykonania zobowiązania o prawdopodobieństwie niewykonania zobowiązania (PD) równym 100 %. Jeżeli instytucja stosuje ciągłą skalę ratingową zgodnie z art. 169 ust. 3 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 ⁽²⁾, stosuje się klasy ratingowe zgłoszone w kolumnie 0005 we wzorze C 08.02 w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451. Jeżeli ekspozycje wobec kontrahenta przypisano do wielu klas ratingowych zgodnie z art. 172 ust. 1 lit. e) ppkt (i) lub (iii) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zgłasza się klasę ratingową zero (0).

⁽²⁾ ⁰ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, 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>).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0050	Data najnowszego ratingu kontrahenta		Zgłasza się datę najnowszego ratingu kontrahenta.
0060	PD	Wzór C 08.01, kolumna 0010, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się PD przypisane kontrahentowi. PD jest PD stosowanym do obliczania RWA, z wyłączeniem skutków środków zgodnie z art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. PD wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1.
0070	Status dotyczący niewykonania zobowiązania		Zgłasza się status kontrahenta pod względem niewykonania zobowiązania. Status ten wyraża się jako jeden z następujących wariantów zgodnie z art. 178 rozporządzenia (UE) nr 575/2013: a) niewykonanie zobowiązania; b) brak niewykonania zobowiązania;
0080	Pierwotna ekspozycja przed uwzględnieniem współczynników konwersji	Wzór C 08.01, kolumna 0020, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się wartość pierwotnej ekspozycji przed uwzględnieniem jakichkolwiek korekt wartości, rezerw, efektów technik ograniczania ryzyka kredytowego lub współczynników konwersji.
0090	Ekspozycja po uwzględnieniu efektów substytucyjnych związanych z ograniczeniem ryzyka kredytowego przed uwzględnieniem współczynników konwersji	Wzór C 08.01, kolumna 0090, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się kwotę, w odniesieniu do której stosuje się współczynniki konwersji (»CCF«), aby uzyskać EAD (kolumna 0110). Przy zgłaszaniu tej kwoty uwzględnia się techniki ograniczania ryzyka kredytowego wywierające efekty substytucyjne na ekspozycję.
0100	CCF	Art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się średnią ważoną CCF. Wagami, które należy stosować, są kwoty, w odniesieniu do których stosuje się CCF, aby uzyskać EAD. W przypadku kontrahentów, których instrumenty są wyłącznie objęte zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zgłaszana średnia ważona CCF opiera się na wszystkich instrumentach. W przypadku kontrahentów, których instrumenty nie są objęte zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, pole dla CCF pozostawia się puste lub wpisuje się w nim oznaczenie »NULL«.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			W przypadku kontrahentów posiadających instrumenty objęte zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, oraz instrumenty, które nie są objęte zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 tego rozporządzenia, zgłaszana średnia ważona CCF opiera się wyłącznie na instrumentach objętych zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. W szczególności w obliczeniach nie uwzględnia się instrumentów objętych zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 10 tego rozporządzenia. W przypadku gdy instytucja stosuje własne oszacowania CCF dla pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, te CCF stosuje się do obliczenia średniej ważonej CCF. W przypadku gdy instytucja nie stosuje własnych oszacowań CCF dla pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, stosuje się regulacyjne CCF podane w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. CCF wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1.
0110	EAD	Wzór C 08.01, kolumna 0110, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się wartość ekspozycji.
0120	Wartość zabezpieczenia	Wzór C 08.01, kolumny 0150–0210, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się wartość rynkową zabezpieczenia.
0130	Hipotetyczna wartość LGD dla uprzywilejowanych niezabezpieczonych ekspozycji bez klauzuli negative pledge	Art. 161 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Hipotetyczne własne oszacowania straty z tytułu niewykonania zobowiązania (»LGD«), które instytucja stosowałaby do ekspozycji wobec kontrahenta, zgłasza się zgodnie z poniższym: (a) zakres ekspozycji jest taki sam jak w przypadku wartości LGD podanej w kolumnie 0150; (b) ekspozycje są uprzywilejowane i niezabezpieczone; (c) nie obowiązuje klauzula negative pledge. Klauzula negative pledge to klauzula, w której kredytobiorca lub emitent długu zobowiązuje się nie oddawać żadnych posiadanych przez siebie aktywów w zastaw osobie trzeciej.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0140	Hipotetyczna wartość LGD dla uprzywilejowanych niezabezpieczonych ekspozycji z klauzulą negative pledge	Art. 161 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Hipotetyczne własne oszacowania LGD, które instytucja stosowałaby do ekspozycji wobec kontrahenta, zgłasza się zgodnie z poniższym: (a) zakres ekspozycji jest taki sam jak w przypadku wartości LGD podanej w kolumnie 0150; (b) ekspozycje są uprzywilejowane i niezabezpieczone; (c) obowiązuje klauzula negative pledge. Klauzula negative pledge to klauzula, w której kredytobiorca lub emitent długu zobowiązuje się nie oddawać żadnych posiadanych przez siebie aktywów w zastaw osobie trzeciej.
0150	LGD	Wzór C 08.01, kolumny 0230 i 0240, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się ważoną EAD średnią wartości LGD ekspozycji wobec kontrahenta. Wartościami LGD są wartości wykorzystywane do obliczania RWA. W szczególności, jeżeli instytucja uzyskała od swojego właściwego organu zezwolenie na stosowanie własnych oszacowań LGD, LGD opierają się na własnych oszacowaniach instytucji; w przeciwnym razie LGD opierają się na regulacyjnych wartościach LGD z uwzględnieniem odpowiednich technik ograniczania ryzyka. Uwzględnia się wartości LGD dla dużych regulowanych podmiotów sektora finansowego i nieregulowanych podmiotów finansowych. Nie uwzględnia się wpływu środków wprowadzonych zgodnie z art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. LGD wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1.
0160	Termin zapadalności	Wzór C 08.01, kolumna 0250, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się ważony EAD termin zapadalności ekspozycji wobec kontrahenta. Termin ten wyraża się w dniach.
0170	RWA	Wzór C 08.01, kolumna 0260, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się RWA po uwzględnieniu współczynników wsparcia (współczynników wsparcia MŚP i infrastruktury). RWA nie uwzględnia skutków potencjalnych środków przewidzianych w art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.

C 102 – Szczegółowe informacje dotyczące ekspozycji w portfelach o niskim wskaźniku niewypłacalności

W odniesieniu do portfeli, o których mowa w załączniku I, o statusie zabezpieczenia innym niż »Nie dotyczy« następujące informacje mogą zostać pominięte, jeżeli zatwierdzony model nie uwzględnia odrębnych obliczeń LGD dla zabezpieczonych i niezabezpieczonych części ekspozycji: LGD (kolumna 0130), LGD nieuwzględniająca skutków środków nadzorczych (kolumna 0131), LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych (kolumna 0132), LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego, skutków środków nadzorczych i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury (kolumna 0133), kwota oczekiwanej straty (kolumna 0150) i RWA (kolumna 0170).

W przypadku portfeli objętych metodą regulacyjną zdefiniowaną jako »Kryteria klasyfikacji kredytowania specjalistycznego« pomija się następujące informacje: PD (kolumna 0060), PD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych (kolumna 0061), PD nieuwzględniające marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych (kolumna 0062), LGD (kolumna 0130), LGD nieuwzględniająca skutków środków nadzorczych (kolumna 0131), LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych (kolumna 0132), LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego, skutków środków nadzorczych i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury (kolumna 0133).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Identyfikator portfela	Wzór C 102 kolumna 0010 w załączniku I	Zgłasza się identyfikator portfela w kolumnie 0010 we wzorze C 102 w załączniku I określający dany portfel. Identyfikator ten stanowi identyfikator wiersza i jest unikatowy dla każdego wiersza we wzorze. Przypisanie ekspozycji do identyfikatorów portfela nie ma charakteru wyłącznego: ekspozycje lub części ekspozycji zgłasza się w ramach identyfikatorów każdego portfela, który ma zastosowanie.
0040	Liczba dłużników		Zgłasza się liczbę dłużników. Jej podstawę stanowią dłużnicy, w przypadku których wartość zgłoszona w kolumnie 0080 lub w kolumnie 0090 jest dodatnia. W przypadku gdy ze względu na technikę ograniczania ryzyka kredytowego stosowana jest pełna substytucja, pierwotnego dłużnika dodaje się do »Liczby dłużników« dla portfela, do którego pierwotnie należał, a gwaranta dodaje się do »Liczby dłużników« dla portfela gwaranta.
0060	PD	Wzór C 08.01, kolumna 0010, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	PD jest PD stosowanym do obliczania RWA, z wyłączeniem skutków potencjalnych środków wprowadzonych zgodnie z art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. W przypadku portfeli odpowiadających indywidualnej klasie jakości lub puli dłużnika zgłasza się PD przypisane określonej klasie jakości lub puli dłużnika. W przypadku portfeli odpowiadających zagregowaniu dłużników należących do różnych klas jakości lub pul zgłasza się średnią wartość – ważoną EAD – PD przypisanych ekspozycjom uwzględnionym w takim zagregowaniu. PD wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1.
0061	PD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych		PD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych to PD ustalone na podstawie przepisów określonych w art. 179 i 180 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, które uwzględnia margines ostrożnościowy dodany przez instytucję, ale nie uwzględnia skutków środków (mnożników, narzutów, dolnych pułapów lub podobnych środków, które bezpośrednio zwiększają PD), które zostały nałożone przez właściwe organy. W przypadku portfeli odpowiadających indywidualnej klasie jakości lub puli zgłasza się PD dla danej klasy jakości, które uwzględnia margines ostrożnościowy, lecz nie uwzględnia skutków środków nadzorczych. W przypadku portfeli odpowiadających zagregowaniu dłużników należących do różnych klas jakości lub pul zgłasza się średnią wartość – ważoną EAD – PD dla odnośnych ekspozycji, które to PD uwzględniają margines ostrożnościowy, lecz nie uwzględniają skutków środków nadzorczych. PD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. W przypadku gdy instytucja nie jest w stanie wyodrębnić odpowiednich ostrożnych korekt, stosuje się część I ust. 3.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0062	PD nieuwzględniające marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych		PD nieuwzględniające marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych to PD, które nie uwzględnia ani marginesu ostrożnościowego dodanego przez instytucję zgodnie z art. 179 ust. 1 lit. f) i art. 180 ust. 1 lit. e) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, ani skutków środków nałożonych przez właściwe organy (mnożników, narzutów, dolnych pułapów lub podobnych środków, które bezpośrednio zwiększają PD). W przypadku portfeli odpowiadających indywidualnej klasie jakości lub puli zgłasza się PD dla danej klasy jakości, które nie uwzględnia ani marginesu ostrożnościowego, ani skutków środków nadzorczych. W przypadku portfeli odpowiadających zagregowaniu dłużników należących do różnych klas jakości lub pul zgłasza się średnią wartość – ważoną EAD – PD dla odnośnych ekspozycji, które to PD nie uwzględniają ani marginesu ostrożnościowego, ani skutków środków nadzorczych. PD nieuwzględniające marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. W przypadku gdy instytucja nie jest w stanie wyodrębnić odpowiednich ostrożnych korekt, stosuje się część I ust. 3.
0080	Pierwotna ekspozycja przed uwzględnieniem współczynników konwersji	Wzór C 08.01, kolumna 0020, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się wartość pierwotnej ekspozycji przed uwzględnieniem jakichkolwiek korekt wartości, rezerw, efektów technik ograniczania ryzyka kredytowego lub współczynników konwersji.
0090	Ekspozycja po uwzględnieniu efektów substytucyjnych związanych z ograniczeniem ryzyka kredytowego przed uwzględnieniem współczynników konwersji	Wzór C 08.01, kolumna 0090, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się kwotę, w odniesieniu do której stosuje się współczynniki konwersji («CCF»), aby uzyskać EAD (kolumna 0110). Przy zgłaszaniu tej kwoty uwzględnia się techniki ograniczania ryzyka kredytowego wywierające efekty substytucyjne na ekspozycję.
0100	CCF	Art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się średnią ważoną CCF. Wagami, które należy stosować, są kwoty, w odniesieniu do których stosuje się CCF, aby uzyskać EAD. W przypadku portfeli zawierających instrumenty wyłącznie objęte zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zgłaszana średnia ważona CCF opiera się na wszystkich instrumentach. W przypadku portfeli, w których żaden z zawartych w nich instrumentów nie jest objęty zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, pole dla CCF pozostawia się puste lub wpisuje się w nim oznaczenie »NULL«. W przypadku portfeli zawierających instrumenty objęte zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, oraz instrumenty, które nie są objęte zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 tego rozporządzenia, zgłaszana średnia ważona CCF opiera się wyłącznie na instrumentach objętych zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. W szczególności w obliczeniach nie uwzględnia się instrumentów

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			objętych zakresem pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 10 tego rozporządzenia. W przypadku gdy instytucja stosuje własne oszacowania CCF dla pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, te CCF stosuje się do obliczenia średniej ważonej CCF. W przypadku gdy instytucja nie stosuje własnych oszacowań CCF dla pozycji, o których mowa w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, stosuje się regulacyjne CCF podane w art. 166 ust. 8 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. CCF wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1.
0110	EAD	Wzór C 08.01, kolumna 0110, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się wartość ekspozycji.
0120	Wartość zabezpieczenia	Wzór C 08.01, kolumny 0150–0210, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się wartość rynkową zabezpieczenia.
0130	LGD	Wzór C 08.01, kolumny 0230–0240, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się ważoną EAD średnią wartości LGD ekspozycji w danym portfelu. Wartościami LGD są wartości wykorzystywane do obliczania RWA. W szczególności, jeżeli instytucja uzyskała od swojego właściwego organu zezwolenie na stosowanie własnych oszacowań LGD, LGD opierają się na własnych oszacowaniach instytucji; w przeciwnym razie LGD opierają się na regulacyjnych wartościach LGD z uwzględnieniem odpowiednich technik ograniczania ryzyka. Uwzględnia się ekspozycje i odpowiednie wartości LGD dla dużych regulowanych podmiotów sektora finansowego i nieregulowanych podmiotów finansowych. Nie uwzględnia się wpływu środków wprowadzonych zgodnie z art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. LGD wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0131	LGD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych		LGD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych to LGD ustalone na podstawie przepisów określonych w art. 179 i 181 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, które uwzględnia margines ostrożnościowy dodany przez instytucję, ale nie uwzględnia skutków środków (mnożników, narzutów, dolnych pułapów lub podobnych środków, które bezpośrednio zwiększają LGD), które zostały nałożone przez właściwe organy. W przypadku portfeli odpowiadających indywidualnej klasie jakości lub puli zgłasza się LGD dla danej klasy jakości, które uwzględnia margines ostrożnościowy, lecz nie uwzględnia skutków środków nadzorczych. W przypadku portfeli odpowiadających zagregowaniu dłużników należących do różnych klas jakości lub pul zgłasza się średnią wartość – ważoną EAD – LGD dla odnośnych ekspozycji, które to LGD uwzględniają margines ostrożnościowy, lecz nie uwzględniają skutków środków nadzorczych. LGD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. W przypadku gdy instytucja nie jest w stanie wyodrębnić odpowiednich ostrożnych korekt, stosuje się część I ust. 3.
0132	LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych		LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych to LGD, która nie uwzględnia ani marginesu ostrożnościowego dodanego przez instytucję zgodnie z art. 179 ust. 1 lit. f) i art. 181 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, ani skutków środków nałożonych przez właściwe organy (mnożników, narzutów, dolnych pułapów lub podobnych środków, które bezpośrednio zwiększają LGD). W przypadku portfeli odpowiadających indywidualnej klasie jakości lub puli zgłasza się LGD dla danej klasy jakości, które nie uwzględnia ani marginesu ostrożnościowego, ani skutków środków nadzorczych. W przypadku portfeli odpowiadających zagregowaniu dłużników należących do różnych klas jakości lub pul zgłasza się średnią wartość – ważoną EAD – LGD dla odnośnych ekspozycji, które to LGD nie uwzględniają ani marginesu ostrożnościowego, ani skutków środków nadzorczych. LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. W przypadku gdy instytucja nie jest w stanie wyodrębnić odpowiednich ostrożnych korekt, stosuje się część I ust. 3.
0133	LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego, skutków środków nadzorczych i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury		LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego, skutków środków nadzorczych i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury to LGD, która nie uwzględnia ani marginesu ostrożnościowego dodanego przez instytucję zgodnie z art. 179 ust. 1 lit. f) i art. 181 rozporządzenia (UE) nr 575/2013, ani skutków środków nałożonych przez właściwe organy (mnożników, narzutów, dolnych pułapów lub podobnych środków, które bezpośrednio zwiększają LGD), ani też szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury zgodnie z wymogiem zawartym w art. 181 ust. 1 lit. b) tego rozporządzenia. W przypadku portfeli odpowiadających indywidualnej klasie jakości lub puli zgłasza się LGD dla danej klasy jakości, która to LGD nie uwzględnia ani marginesu ostrożnościowego, ani skutków środków nadzorczych, ani też szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury. W przypadku portfeli odpowiadających zagregowaniu dłużników należących do różnych klas jakości lub pul zgłasza się średnią wartość – ważoną EAD – LGD dla odnośnych ekspozycji, które to LGD nie uwzględniają ani marginesu ostrożnościowego, ani skutków środków nadzorczych, ani też szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			LGD nieuwzględniającą marginesu ostrożnościowego, skutków środków nadzorczych i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. W przypadku gdy instytucja nie jest w stanie wyodrębnić odpowiednich ostrożnych korekt, stosuje się część I ust. 3.
0140	Termin zapadalności	Wzór C 08.01, kolumna 0250, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się ważony EAD termin zapadalności. Termin ten wyraża się w dniach. Informacji tych nie zgłasza się w odniesieniu do ekspozycji, dla których termin zapadalności nie jest elementem obliczeń RWA. W szczególności nie zgłasza się terminu zapadalności w przypadku portfeli, które uwzględniają ekspozycje należące do kategorii ekspozycji »ekspozycje detaliczne«.
0150	Kwota oczekiwanej straty	Wzór C 08.01, kolumna 0280, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się kwotę oczekiwanej straty.
0160	Rezerwy na ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania	Wzór C 09.02, kolumny 0050, 0055 i 0060, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się rezerwy na ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania. Obejmują one wszystkie korekty z tytułu ogólnego i szczególnego ryzyka kredytowego dotyczące ekspozycji, których dotyczy niewykonanie zobowiązania, o których to korektach mowa w art. 110 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. (Jednorazowe) Korekty z tytułu ryzyka kredytowego stosowane przez instytucję w związku ze zmianami we wdrażaniu definicji niewykonania zobowiązania zgłasza się zgodnie z zapisem w bazie danych instytucji.
0170	RWA	Wzór C 08.01, kolumna 0260, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się RWA po uwzględnieniu współczynników wsparcia (współczynników wsparcia MŚP i infrastruktury). RWA nie uwzględnia skutków potencjalnych środków przewidzianych w art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013.
0180	RWA według metody standardowej	Część trzecia tytuł II rozdział 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	RWA według metody standardowej jest to hipotetyczna kwota RWA obliczona poprzez zastosowanie do ekspozycji metody standardowej oceny ryzyka kredytowego zamiast metody IRB.

C 103 – Szczegółowe informacje dotyczące ekspozycji w portfelach o wysokim wskaźniku niewypłacalności

W odniesieniu do portfeli, o których mowa w załączniku I, o statusie zabezpieczenia innym niż »Nie dotyczy« pominąć można następujące informacje, jeżeli zatwierdzony model nie uwzględnia odrębnych obliczeń LGD dla zabezpieczonych i niezabezpieczonych części ekspozycji: LGD (kolumna 0130), LGD nieuwzględniająca skutków środków nadzorczych (kolumna 0131), LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych (kolumna 0132), LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego, skutków środków nadzorczych i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury (kolumna 0133), kwota oczekiwanej straty (kolumna 0150), RWA (kolumna 0170), wskaźnik strat w ostatnim roku (kolumna 0210) i wskaźnik strat za ostatnie 5 lat (kolumna 0220).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Identyfikator portfela		Zgłasza się identyfikator portfela w kolumnie 0010 we wzorze C 103 w załączniku I określający dany portfel. Identyfikator ten stanowi identyfikator wiersza i jest unikatowy dla każdego wiersza we wzorze. Przypisanie ekspozycji do identyfikatorów portfela nie ma charakteru wyłącznego: ekspozycje lub części ekspozycji zgłasza się w ramach identyfikatorów każdego portfela, który ma zastosowanie.
0040	Liczba dłużników		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0040 w załączniku I.
0060	PD		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0060 w załączniku I.
0061	PD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0061 w załączniku I.
0062	PD nieuwzględniające marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0062 w załączniku I.
0080	Pierwotna ekspozycja przed uwzględnieniem współczynników konwersji		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0080 w załączniku I.
0090	Ekspozycja po uwzględnieniu efektów substytucyjnych związanych z ograniczeniem ryzyka kredytowego przed uwzględnieniem współczynników konwersji		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0090 w załączniku I.
0100	CCF		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0100 w załączniku I.
0110	EAD		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0110 w załączniku I.
0120	Wartość zabezpieczenia		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0120 w załączniku I.
0130	LGD		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0130 w załączniku I.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0131	LGD nieuwzględniające skutków środków nadzorczych		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0131 w załączniku I.
0132	LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego i skutków środków nadzorczych		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0132 w załączniku I.
0133	LGD nieuwzględniająca marginesu ostrożnościowego, skutków środków nadzorczych i szacunków właściwych dla okresu pogorszenia koniunktury		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0133 w załączniku I.
0140	Termin zapadalności		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0140 w załączniku I.
0150	Kwota oczekiwanej straty		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0150 w załączniku I.
0160	Rezerwy na ekspozycje, których dotyczy niewykonanie zobowiązania		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0160 w załączniku I.
0170	RWA		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0170 w załączniku I.
0180	RWA według metody standardowej		Zastosowanie mają instrukcje dla wzoru C 102, kolumna 0180 w załączniku I.
0190	Współczynnik niewykonania zobowiązania w ostatnim roku		Zgłasza się współczynnik niewykonania zobowiązania w ostatnim roku. W tym celu współczynnik niewykonania zobowiązania definiuje się jako stosunek między następującymi wartościami: a) sumy ekspozycji (pierwotnych ekspozycji, kolumna 0080, zmierzonych na dzień odniesienia minus jeden rok), których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania dokładnie na rok przed dniem odniesienia i których dotknęło niewykonanie zobowiązania w okresie między dniem odniesienia minus jeden rok a dniem odniesienia; b) sumy ekspozycji (pierwotnych ekspozycji, kolumna 0080, zmierzonych na dzień odniesienia minus jeden rok), których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania na dzień odniesienia minus jeden rok. Nowe ekspozycje, które powstały w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia, nie są uwzględniane. Ekspozycje, których dotyczyło niewykonanie zobowiązania i w odniesieniu do których odnotowano poprawę sytuacji w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia, uwzględnia się zarówno w liczniku, jak i w mianowniku. Wiele przypadków niewykonania zobowiązania przez tego samego dłużnika uwzględnia się tylko raz.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			Informacje te zgłasza się w odniesieniu do identyfikatorów portfeli odnoszących się jedynie do »ekspozycji, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania«. Współczynnik ten wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. Stosuje się zdarzenia niewykonania zobowiązania i daty niewykonania zobowiązania zarejestrowane zgodnie z definicją niewykonania zobowiązania mającą zastosowanie w momencie zdarzenia, tj. instytucja uznaje, że doszło do niewykonania zobowiązania w świetle definicji niewykonania zobowiązania, którą to definicję instytucja stosowała w momencie zarejestrowania zdarzenia. Zmiany w definicji niewykonania zobowiązania uwzględnia się jedynie prospektywnie od daty ich wdrożenia, przy czym zmian definicji niewykonania zobowiązania nie stosuje się retrospektywnie po wystąpieniu analizowanego zdarzenia niewykonania zobowiązania (symulacja retrospektywna).
0200	Współczynnik niewykonania zobowiązania za ostatnie 5 lat		Zgłasza się ważoną średnią współczynników niewykonania zobowiązania odnotowanych w okresie ostatnich pięciu lat poprzedzających dzień odniesienia. Stosuje się definicję współczynnika niewykonania zobowiązania, o której mowa w kolumnie 0190. Wagami, które należy zastosować, są ekspozycje, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania, zastosowane do obliczenia współczynnika niewykonania zobowiązania zgodnie z kolumną 0190. Jeżeli instytucja nie jest zobowiązana do obliczania współczynnika niewykonania zobowiązania za ostatnie pięć lat poprzedzających dzień odniesienia na podstawie art. 180 ust. 1 lit. h) lub art. 180 ust. 2 lit. e) rozporządzenia (UE) nr 575/2013, opracowuje ona wskaźnik zastępczy w oparciu o dostępne dane historyczne dotyczące najdłuższego okresu nieprzekraczającego pięciu lat poprzedzającego dzień odniesienia i przekazuje swojemu właściwemu organowi dokumentację zawierającą szczegółowe informacje na temat tych obliczeń. Informacje te zgłasza się w odniesieniu do identyfikatorów portfeli odnoszących się jedynie do »ekspozycji, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania«. Współczynnik ten wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. Stosuje się zdarzenia niewykonania zobowiązania i daty niewykonania zobowiązania zarejestrowane zgodnie z definicją niewykonania zobowiązania mającą zastosowanie w momencie zdarzenia, tj. instytucja uznaje, że doszło do niewykonania zobowiązania w świetle definicji niewykonania zobowiązania, którą to definicję instytucja stosowała w momencie zarejestrowania zdarzenia. Zmiany w definicji niewykonania zobowiązania uwzględnia się jedynie prospektywnie od daty ich wdrożenia, przy czym zmian definicji niewykonania zobowiązania nie stosuje się retrospektywnie po wystąpieniu analizowanego zdarzenia niewykonania zobowiązania (symulacja retrospektywna).
0210	Wskaźnik strat w ostatnim roku		Wskaźnik strat odnotowany w ostatnim roku zgłasza się w odniesieniu do identyfikatorów portfeli odnoszących się jedynie do »ekspozycji, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania«, oraz »ekspozycji, których dotyczy niewykonanie zobowiązania«. W odniesieniu do portfeli, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania, wskaźnik strat jest równy sumie korekt z tytułu ryzyka kredytowego i spisań zastosowanych w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia w odniesieniu do ekspozycji, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania dokładnie na rok przed dniem odniesienia, i których dotknęło niewykonanie zobowiązania w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia, podzielonej przez zmierzoną dokładnie na rok przed dniem odniesienia sumę EAD ekspozycji, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania dokładnie na rok przed dniem odniesienia i których dotknęło niewykonanie zobowiązania w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			W liczniku wskaźnika strat uwzględnia się wszystkie korekty z tytułu ryzyka kredytowego i spisania w odniesieniu do ekspozycji, które dotknęło niewykonanie zobowiązania w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia, w tym korekty z tytułu ryzyka kredytowego zastosowane przed dniem niewykonania zobowiązania. Nie uwzględnia się nowych ekspozycji powstałych w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia. Ekspozycje, których dotyczyło niewykonanie zobowiązania i w odniesieniu do których odnotowano poprawę sytuacji w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia, uwzględnia się w mianowniku wskaźnika strat, a korekty z tytułu ryzyka kredytowego i spisania w odniesieniu do tych ekspozycji uwzględnia się w liczniku wskaźnika strat. Wiele przypadków niewykonania zobowiązania przez tego samego dłużnika uwzględnia się tylko raz. W przypadku portfeli, których dotyczy niewykonanie zobowiązania, wskaźnik strat uwzględnia ekspozycje, które były dotknięte niewykonaniem zobowiązania dokładnie na rok przed dniem odniesienia. Stanowi on sumę: - korekt z tytułu ryzyka kredytowego zastosowanych w odniesieniu do tych ekspozycji według stanu na rok przed dniem odniesienia, oraz - korekt z tytułu ryzyka kredytowego i spisania dokonanych w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia, podzieloną przez sumę EAD zmierzoną dokładnie na rok przed dniem odniesienia właściwym dla rozpatrywanych ekspozycji. Nowe przypadki niewykonania zobowiązania odnotowane w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia nie są uwzględniane. Ekspozycje, w odniesieniu do których odnotowano poprawę sytuacji w ciągu roku poprzedzającego dzień odniesienia, uwzględnia się w mianowniku wskaźnika strat, a korekty z tytułu ryzyka kredytowego i spisania w odniesieniu do tych ekspozycji uwzględnia się w liczniku wskaźnika strat. Wiele przypadków niewykonania zobowiązania przez tego samego dłużnika uwzględnia się tylko raz. Wskaźnik strat wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. Stosuje się zdarzenia niewykonania zobowiązania i daty niewykonania zobowiązania zarejestrowane zgodnie z definicją niewykonania zobowiązania mającą zastosowanie w momencie zdarzenia, tj. instytucja uznaje, że doszło do niewykonania zobowiązania w świetle definicji niewykonania zobowiązania, którą to definicję instytucja stosowała w momencie zarejestrowania zdarzenia. Zmiany w definicji niewykonania zobowiązania uwzględnia się jedynie prospektywnie od daty ich wdrożenia, przy czym zmian definicji niewykonania zobowiązania nie stosuje się retrospektywnie po wystąpieniu analizowanego zdarzenia niewykonania zobowiązania (symulacja retrospektywna).
0220	Wskaźnik strat za ostatnie pięć lat		Ważną EAD średnią wskaźników strat odnotowanych w ostatnich pięciu latach poprzedzających dzień odniesienia zgłasza się w odniesieniu do identyfikatorów portfeli odnoszących się jedynie do »ekspozycji, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania«, oraz »ekspozycji, których dotyczy niewykonanie zobowiązania«. Stosuje się definicję wskaźnika strat, o której mowa w kolumnie 0210. Wskaźnik strat za ostatnie pięć lat opiera się na rocznych wskaźnikach strat za ostatnie pięć lat, jeżeli te roczne wskaźniki strat są zdefiniowane analogicznie do definicji wskaźnika strat z kolumny 0210; w szczególności roczne wskaźniki strat nie obejmują dodatkowych zmian w korektach z tytułu ryzyka kredytowego ani spisaniach, które miały miejsce po upływie okresu stanowiącego horyzont obserwacji (rok kalendarzowy) dla każdego rocznego wskaźnika strat. Jeżeli instytucja nie jest zobowiązana do stosowania danych za ostatnie pięć lat poprzedzających dzień odniesienia na podstawie art. 181 ust. 2 akapit ostatni rozporządzenia (UE) nr 575/2013, opracowuje ona wskaźnik zastępczy w oparciu o dostępne dane historyczne dotyczące najdłuższego okresu nieprzekraczającego pięciu lat poprzedzającego dzień odniesienia i przekazuje swojemu właściwemu organowi dokumentację zawierającą szczegółowe informacje na temat tych obliczeń. Wskaźnik strat wyraża się jako wartość mieszczącą się w przedziale od 0 do 1. Stosuje się zdarzenia niewykonania zobowiązania i daty niewykonania zobowiązania zarejestrowane zgodnie z definicją niewykonania zobowiązania mającą zastosowanie w momencie zdarzenia, tj. instytucja uznaje, że doszło do niewykonania zobowiązania w świetle definicji niewykonania zobowiązania, którą to definicję instytucja stosowała w momencie zarejestrowania zdarzenia. Zmiany w definicji niewykonania zobowiązania uwzględnia się jedynie prospektywnie od daty ich wdrożenia, przy czym zmian definicji niewykonania zobowiązania nie stosuje się retrospektywnie po wystąpieniu analizowanego zdarzenia niewykonania zobowiązania (symulacja retrospektywna).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0250	RWA-		Instytucje obliczają i zgłaszają RWA- dla portfeli, o których mowa we wzorze 103 w załączniku I, o następujących identyfikatorach portfela: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA- jest hipotetyczną RWA po zastosowaniu współczynników wsparcia, która wynika z zastosowania w odniesieniu do każdej ekspozycji wartości PD- zamiast wartości PD instytucji. Pozostałe niezbędne do obliczeń parametry nie podlegają zmianom. PD- oblicza się odrębnie dla każdej klasy jakości dłużnika. Stosuje się klasy jakości dłużnika, jak podano we wzorze C 08.02 kolumna 0005 w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2021/451 (zob. wzór C 08.01 kolumna 0010 i wzór C 08.02 w załączniku II do tego rozporządzenia, aby zapoznać się z instrukcjami). W odniesieniu do każdej klasy jakości dłużnika p^- jest najmniejszą wartością dodatnią spełniającą warunki równania $p^- + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^- \cdot (1 - p^-)}{n}} \geq DR_{1y}$ gdzie $DR_{1y} > 0$, i $p^- = 0$, gdzie $DR_{1y} = 0$. Gdzie: $\Phi^{-1} =$ funkcja odwrotna standardowego rozkładu normalnego (skumulowanego); $q =$ poziom ufności wynoszący 90 %; $DR_{1y} =$ ważony wariantem współczynnik niewykonania zobowiązania w roku poprzedzającym dzień odniesienia, tj. liczba dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną odpowiednią klasę jakości dłużnika i których dotknęło niewykonanie zobowiązania w ostatnim roku, podzielona przez liczbę dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną odpowiednią klasę jakości dłużnika; $n =$ liczba dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną daną klasę jakości dłużnika. Dla każdego dłużnika PD- jest równe p^-, gdzie p^- oblicza się zgodnie ze wzorem określonym w akapicie czwartym dla klasy jakości dłużnika przypisanej dłużnikowi.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0260	RWA+		Instytucje obliczają i zgłaszają RWA+ dla portfeli, o których mowa we wzorze 103 w załączniku I, o następujących identyfikatorach portfela: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA+ jest hipotetyczną RWA po zastosowaniu współczynników wsparcia, która wynika z zastosowania w odniesieniu do każdej ekspozycji wartości PD+ zamiast wartości PD instytucji. Pozostałe niezbędne do obliczeń parametry nie podlegają zmianom. PD+ oblicza się odrębnie dla każdej klasy jakości dłużnika. Stosuje się klasy jakości dłużnika, jak podano we wzorze C 08.02 kolumna 0005 w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2021/451 (zob. wzór C 08.01 kolumna 0010 i wzór C 08.02 w załączniku II do tego rozporządzenia, aby zapoznać się z instrukcjami). W odniesieniu do każdej klasy jakości dłużnika p^+ jest największą wartością dodatnią spełniającą warunki równania $p^+ - \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^+ \cdot (1 - p^+)}{n}} \leq DR_{1y}$ gdzie: Φ^{-1} = funkcja odwrotna standardowego rozkładu normalnego (skumulowanego); q = poziom ufności wynoszący 90 %; DR_{1y} = ważony wariantem współczynnik niewykonania zobowiązania w roku poprzedzającym dzień odniesienia, tj. liczba dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną odpowiednią klasę jakości dłużnika i których dotknęło niewykonanie zobowiązania w ostatnim roku, podzielona przez liczbę dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną odpowiednią klasę jakości dłużnika; n = liczba dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną daną klasę jakości dłużnika. Dla każdego dłużnika PD+ jest równe p^+, gdzie p^+ oblicza się zgodnie ze wzorem określonym w akapicie czwartym dla klasy jakości dłużnika przypisanej dłużnikowi.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0270	RWA–		Instytucje obliczają i zgłaszają RWA– dla portfeli, o których mowa we wzorze 103 w załączniku I, o następujących identyfikatorach portfela: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA– jest hipotetyczną RWA po zastosowaniu współczynników wsparcia, która wynika z zastosowania w odniesieniu do każdej ekspozycji wartości PD– zamiast wartości PD instytucji. Pozostałe niezbędne do obliczeń parametry nie podlegają zmianom. PD– oblicza się odrębnie dla każdej klasy jakości dłużnika. Stosuje się klasy jakości dłużnika, jak podano we wzorze C 08.02 kolumna 0005 w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2021/451 (zob. wzór C 08.01 kolumna 0010 i wzór C 08.02 w załączniku II do tego rozporządzenia, aby zapoznać się z instrukcjami). W odniesieniu do każdej klasy jakości dłużnika p^{--} jest najmniejszą wartością dodatnią spełniającą warunki równania $p^{--} + \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{--} \cdot (1 - p^{--})}{n}} \geq DR_{5y}$ gdzie $DR_{5y} > 0$, i $p^{--} := 0$, gdzie $DR_{5y} = 0$ Gdzie: $\Phi^{-1} =$ funkcja odwrotna standardowego rozkładu normalnego (skumulowanego); $q =$ poziom ufności wynoszący 90 %; $DR_{5y} =$ współczynnik niewykonania zobowiązania dla klasy jakości dłużnika za ostatnie pięć lat, obliczony jako średnia arytmetyczna pięciu rocznych ważonych wariantem współczynników niewykonania zobowiązania; $n =$ liczba dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną daną klasę jakości dłużnika. Dla każdego dłużnika PD– jest równe p^{--}, gdzie p^{--} oblicza się zgodnie ze wzorem określonym w akapicie czwartym dla klasy jakości dłużnika przypisanej dłużnikowi.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0280	RWA++		Instytucje obliczają i zgłaszają RWA++ dla portfeli, o których mowa we wzorze 103 w załączniku I, o następujących identyfikatorach portfela: CORP_ALL_0086_CT_****_**_***_ALL SMEC_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL MORT_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL SMOT_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RSMS_ALL_0106_CT_****_**_***_ALL RETO_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RQRR_ALL_0094_CT_****_**_***_ALL RWA++ jest hipotetyczną RWA po zastosowaniu współczynników wsparcia, która wynika z zastosowania w odniesieniu do każdej ekspozycji wartości PD++ zamiast wartości PD instytucji. Pozostałe niezbędne do obliczeń parametry nie podlegają zmianom. PD++ oblicza się odrębnie dla każdej klasy jakości dłużnika. Stosuje się klasy jakości dłużnika, jak podano we wzorze C 08.02 kolumna 0005 w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego Komisji (UE) 2021/451 (zob. wzór C 08.01 kolumna 0010 i wzór C 08.02 w załączniku II do tego rozporządzenia, aby zapoznać się z instrukcjami). W odniesieniu do każdej klasy jakości dłużnika p^{++} jest największą wartością dodatnią spełniającą warunki równania $p^{++} - \Phi^{-1}(q) \cdot \sqrt{\frac{p^{++} \cdot (1 - p^{++})}{n}} \leq DR_{5y}$ gdzie: Φ^{-1} = funkcja odwrotna standardowego rozkładu normalnego (skumulowanego); q = poziom ufności wynoszący 90 %; DR_{5y} = współczynnik niewykonania zobowiązania dla klasy jakości dłużnika za ostatnie pięć lat, obliczony jako średnia arytmetyczna pięciu rocznych ważonych wariantem współczynników niewykonania zobowiązania; n = liczba dłużników, których nie dotyczyło niewykonanie zobowiązania i którzy dokładnie na rok przed dniem odniesienia mieli przypisaną daną klasę jakości dłużnika. Dla każdego dłużnika PD++ jest równe p^{++}, gdzie p^{++} oblicza się zgodnie ze wzorem określonym w akapicie czwartym dla klasy jakości dłużnika przypisanej dłużnikowi.

C 105.01 – Definicja modeli wewnętrznych

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Identyfikator modelu wewnętrznego		Instytucja zgłasza identyfikator modelu wewnętrznego przypisany przez właściwy organ. W przypadku gdy nie jest on dostępny, instytucja zgłasza identyfikator modelu wewnętrznego przypisany przez nią samą. Identyfikator modelu wewnętrznego jednoznacznie wskazuje model wewnętrzny zatwierdzony przez właściwy organ i stosowany do obliczania RWA. Identyfikator ten stanowi identyfikator wiersza i jest unikatowy dla każdego wiersza we wzorze.
0020	Nazwa modelu		Zgłasza się nazwę modelu przypisaną do modelu wewnętrznego przez instytucję sprawozdającą.
0030	Parametr ryzyka według metody IRB		Możliwe parametry ryzyka według metody IRB są następujące: a) PD; b) LGD; c) CCF. W przypadku modelu wewnętrznego właściwego dla ekspozycji wobec przedsiębiorstw związanych z kredytowaniem specjalistycznym, o których to ekspozycjach mowa w art. 153 ust. 5 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 («Kryteria klasyfikacji kredytowania specjalistycznego»), pole to pozostawia się puste lub wpisuje się w nim oznaczenie »NULL«.
0040	EAD	Wzór C 08.01, kolumna 0110, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się łączną wartość ekspozycji dla ekspozycji objętych zakresem stosowania modelu ratingowego.
0050	Ważona EAD średnia wartość współczynnika niewykonania zobowiązania do celów kalibracji		Zgłasza się ważoną EAD średnią wartość rocznych współczynników niewykonania zobowiązania, jeżeli są wykorzystywane przy kalibracji modeli PD. Informacje te podaje się wyłącznie w odniesieniu do modeli PD. Korzysta się z danych wykorzystywanych przy kalibracji parametrów modelu. Jeżeli nie istnieją dane wewnętrzne i kalibracja opiera się na danych zewnętrznych, zgłasza się dane zewnętrzne.
0060	Ważona wariantem średnia wartość współczynnika niewykonania zobowiązania do celów kalibracji		Zgłasza się średnią arytmetyczną rocznych ważonych wariantem współczynników niewykonania zobowiązania wykorzystywanych przy kalibracji modeli PD. Informacje te podaje się wyłącznie w odniesieniu do modeli PD. Korzysta się z danych wykorzystywanych przy kalibracji parametrów modelu. Jeżeli nie istnieją dane wewnętrzne i kalibracja opiera się na danych zewnętrznych, zgłasza się dane zewnętrzne.
0070	PD w perspektywie długoterminowej		Zgłasza się tendencję centralną wykorzystywaną przez instytucję przy kalibracji modeli, która obejmuje wszelkie ostrożne korekty średniej arytmetycznej rocznych współczynników niewykonania zobowiązania ważonej wariantem wykorzystywane przy kalibracji modeli PD. Informacje te podaje się wyłącznie w odniesieniu do modeli PD.
0080	Wskaźnik poprawy sytuacji		Wskaźnik poprawy sytuacji to odsetek pozostających aktywów, których dotyczy niewykonanie zobowiązania i które w ciągu 12 miesięcy zmieniają status na »aktywa, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania«. Instytucja, która nie oblicza wskaźników poprawy sytuacji dla danego modelu, oblicza wskaźnik zastępczy w odniesieniu do wskaźników poprawy sytuacji, zgodnie z obowiązującą definicją. Instytucja powiadamia właściwy organ o zastosowaniu wskaźnika zastępczego. Informacje te podaje się wyłącznie w odniesieniu do modeli LGD.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0090	Stopa odzysku aktywów przejętych w drodze postępowania egzekucyjnego w odniesieniu do przypadków niewykonania zobowiązania, dla których nie odnotowano poprawy sytuacji		Zgłasza się ważoną wariantem średnią stopę odzysku w odniesieniu do przypadków niewykonania zobowiązania, dla których nie odnotowano poprawy sytuacji, w szeregu czasowym wykorzystywanym przez instytucję do celów kalibracji modeli LGD stosowanych w odniesieniu do aktywów, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania. Korzysta się z danych wykorzystywanych przy kalibracji parametrów modelu. Jeżeli nie istnieją dane wewnętrzne i kalibracja opiera się na danych zewnętrznych, zgłasza się dane zewnętrzne. Instytucja, która ze względu na niezakończoną procedurę odzyskiwania nie określiła stopy odzysku w odniesieniu do przypadków niewykonania zobowiązania, dla których nie odnotowano poprawy sytuacji, oblicza wartość wskaźnika zastępczego z uwzględnieniem faktycznie odzyskanych aktywów oraz szacunkowej wartości aktywów, które oczekuje się odzyskać w ramach niezakończonych procedur odzyskiwania. Instytucja powiadamia właściwy organ o zastosowaniu wskaźnika zastępczego. Informacje te podaje się wyłącznie w odniesieniu do modeli LGD.
0100	Okres odzyskiwania aktywów przejętych w drodze postępowania egzekucyjnego w odniesieniu do przypadków niewykonania zobowiązania, dla których nie odnotowano poprawy sytuacji		Zgłasza się ważoną wariantem średnią długość okresu odzyskiwania aktywów (od chwili nadania statusu »dotknięty niewykonaniem zobowiązania« do daty zakończenia procedur odzyskiwania) dla przypadków niewykonania zobowiązania, w odniesieniu do których nie odnotowano poprawy sytuacji, w szeregu czasowym wykorzystywanym przez instytucję do celów kalibracji modeli LGD stosowanych w odniesieniu do aktywów, których nie dotyczy niewykonanie zobowiązania. Ważoną wariantem średnią długość wyraża się w dniach. Korzysta się z danych wykorzystywanych przy kalibracji parametrów modelu. Jeżeli nie istnieją dane wewnętrzne i kalibracja opiera się na danych zewnętrznych, zgłasza się dane zewnętrzne. Instytucja, która ze względu na niezakończoną procedurę odzyskiwania nie określiła długości okresu odzyskiwania w odniesieniu do przypadków niewykonania zobowiązania, dla których nie odnotowano poprawy sytuacji, oblicza wartość wskaźnika zastępczego zgodnie z obowiązującą definicją. Instytucja powiadamia właściwy organ o zastosowaniu wskaźnika zastępczego. Informacje te podaje się wyłącznie w odniesieniu do modeli LGD.
0110	Wspólna decyzja	Art. 20 ust. 2 lit. a) rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Instytucja zgłasza, czy właściwy organ sprawujący nadzór skonsolidowany i właściwy organ w przyjmującym państwie członkowskim podjęły wspólną decyzję w kwestii wymogów ostrożnościowych dotyczącą zezwolenia na stosowanie metody IRB przy obliczaniu wymogów ostrożnościowych dla ekspozycji, które są w posiadaniu jednostek zależnych instytucji i są ujęte w zgłoszonych portfelach odniesienia.
0120	Organ sprawujący nadzór skonsolidowany	Art. 20 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się kod ISO kraju pochodzenia właściwego organu odpowiedzialnego za sprawowanie nadzoru skonsolidowanego nad instytucją stosującą metodę IRB.
0130	RWA	Wzór C 08.01, kolumna 0260, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się łączną RWA po uwzględnieniu współczynników wsparcia (współczynników wsparcia MŚP i infrastruktury) dla ekspozycji objętych zakresem stosowania modelu ratingowego.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0140	Narzuty na RWA		Narzuty na RWA stanowią podpozycję (»w tym«) RWA (kolumna 0130 we wzorze C 105.01) i obejmują: a) RWA dodaną do RWA wynikającej z zastosowania parametrów ryzyka modelu ze względu na ewentualne dodatkowe wewnętrzne środki ostrożności bezpośrednio zastosowane do RWA; b) RWA dodaną do RWA wynikającej z zastosowania parametrów ryzyka modelu ze względu na ewentualne środki nadzorcze zastosowane bezpośrednio do RWA. Kwoty, o których mowa w lit. a) i b), nie obejmują środków, które odzwierciedlono już w PD (kolumna 0060 we wzorach C 102 i C 103), CCF (kolumna 0100 we wzorach C 102 i C 103) lub LGD (kolumna 0130 we wzorach C 102 i C 103), ale ograniczają się do środków, które stosuje się bezpośrednio do RWA oraz, stosownie do przypadku, obok marginesów ostrożnościowych i środków nadzorczych (mnożników, narzutów, dolnych pułapów lub podobnych środków), które zwiększają parametry ryzyka. Narzuty na RWA nie uwzględniają skutków potencjalnych środków przewidzianych w art. 458 rozporządzenia (UE) nr 575/2013. W przypadku gdy instytucja nie jest w stanie wyodrębnić odpowiednich ostrożnych korekt, stosuje się część I ust. 3.

C 105.02 – Przyporządkowanie modeli wewnętrznych do portfeli

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Identyfikator portfela	Wzór C 102, kolumna 0010 oraz wzór C 103, kolumna 0010.	Zgłasza się identyfikator portfela jednoznacznie identyfikujący portfel zgodnie z wzorami C 102 i C 103 w załączniku I. Kolumny 0010 i 0020 stanowią zbiorczy identyfikator wiersza i łącznie muszą być unikatowe dla każdego wiersza w tym wzorze.
0020	Identyfikator modelu wewnętrznego	Wzór C 105.01, kolumna 0010	Zgłasza się identyfikator modelu wewnętrznego przypisany przez instytucję sprawozdającą. Kolumny 0010 i 0020 stanowią zbiorczy identyfikator wiersza i łącznie muszą być unikatowe dla każdego wiersza we wzorze C 105.02.
0030	EAD	Wzór C 08.01, kolumna 0110, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się łączną wartość ekspozycji dla ekspozycji, które są uwzględnione w portfelu określonym w kolumnie 0010 i wchodzą w zakres stosowania modelu ratingowego określonego w kolumnie 0020. W przypadku gdy wszystkie ekspozycje w ramach danego portfela są uwzględniane według jednego konkretnego modelu, wartość ekspozycji jest identyczna z kwotą zgłoszoną w odniesieniu do tego samego portfela w kolumnie 0110 we wzorach C 102 lub C 103, stosownie do przypadku.
0040	RWA	Wzór C 08.01, kolumna 0260, w załączniku I do rozporządzenia wykonawczego (UE) 2021/451	Zgłasza się łączną RWA po uwzględnieniu współczynników wsparcia dla ekspozycji, które są uwzględnione w portfelu określonym w kolumnie 0010 i wchodzą w zakres stosowania modelu ratingowego określonego w kolumnie 0020. W przypadku gdy wszystkie ekspozycje w ramach danego portfela są uwzględniane według jednego konkretnego modelu, RWA jest identyczna z kwotą zgłoszoną w odniesieniu do tego samego portfela w kolumnie 0170 we wzorach C 102 lub C 103, stosownie do przypadku.

C 105.03 – Przyporządkowanie modeli wewnętrznych do państw

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0005	Numer identyfikacyjny wiersza		Kod ten stanowi identyfikator wiersza i jest unikatowy dla każdego wiersza we wzorze. Numeracja następuje w kolejności numerycznej: 1, 2, 3 itd.
0010	Identyfikator modelu wewnętrznego	Wzór C 105.01, kolumna 0010	Zgłasza się identyfikator modelu wewnętrznego przypisany przez instytucję sprawozdającą. W przypadku gdy jeden identyfikator modelu wewnętrznego jest powiązany z szeregiem państw, informacje na temat każdej pary »identyfikator modelu wewnętrznego« i »siedziba instytucji« zgłasza się w odrębnych wierszach. Kolumny 0010 i 0020 stanowią zbiorczy identyfikator wiersza i łącznie muszą być unikatowe dla każdego wiersza w tabeli.
0020	Siedziba instytucji	Art. 20 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się kod ISO państwa siedziby prawnej każdej jednostki zależnej, gdzie zaksięgowano ekspozycje według metody IRB zgłoszone w ramach poszczególnych portfeli odniesienia, niezależnie od jakiegokolwiek zezwolenia na stosowanie metody IRB udzielonego przez organ nadzoru w państwie przyjmującym.”

ZAŁĄCZNIK II

„ZAŁĄCZNIK V

INSTRUMENTY I PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW ANALIZY RYZYKA RYNKOWEGO

- Sekcja 1: Instrukcje
- Sekcja 2: Instrumenty
- Sekcja 3: Portfele indywidualne – pojedynczy instrument
- Sekcja 4: Portfele indywidualne – wiele instrumentów
- Sekcja 5: Portfele zagregowane
- Sekcja 6: Dodatkowe specyfikacje dla instrumentów
- Sekcja 7: Portfele walidacyjne SBM

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 informacji dotyczących 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) oznaczają wartości VaR, sVaR oraz, jeżeli są wymagane, IRC i APR dla portfeli określonych w sekcji 3, 4 i 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 informacji dotyczących 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 30 stycznia 2025 r.;
 - (ii) dniem odniesienia dla IMV (i początkowym dniem odniesienia dla SBM) jest 6 lutego 2025 r., godzina 17:30 czasu środkowoeuropejskiego;
 - (iii) dniem przekazania informacji dotyczących IMV (i początkowym dniem przekazania i walidacji informacji dotyczących SBM) jest 28 lutego 2025 r.;
 - (iv) początkowym dniem odniesienia dla RM jest 2 czerwca 2025 r.;
 - (v) końcowym dniem odniesienia dla RM (i końcowym dniem odniesienia dla ASA) jest 13 czerwca 2025 r.;
 - (vi) dniem przekazania informacji dotyczących RM (i końcowym dniem przekazania informacji dotyczących ASA) jest 18 lipca 2025 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) ppkt (i) niniejszej sekcji. Po zaksięgowaniu pozycji poszczególne portfele wiekują 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 informacji dotyczących 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 nocie 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) czynniki ryzyka uwzględnione w modelu VaR dla danego instrumentu;
 - (iv) czynniki ryzyka uwzględnione w modelu VaR, które są również danymi wejściowymi wyceny dla IMV instrumentu;
 - (v) specyfikę modelu VaR w odniesieniu do danego instrumentu;
 - (vi) dostępne dane referencyjne dla instrumentu w formacie własnym instytucji;
 - (vii) aspekty, o których mowa w lit. h), i), k), m), n), o), v), w), y), gg) oraz kk) niniejszej sekcji.
- f) Do celów lit. e) ppkt (v) zgłasza się wszystkie poniższe elementy:
- (i) zwięzłe opisy modeli VaR;
 - (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 instytucję 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 nocie 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, 4 i 5, 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 informacji dotyczących 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, instytucje zgłaszają wyniki SBM i przekazują je zgodnie z terminami składania sprawozdań dla zgłoszeń IMV.
- cc) Portfele spreadów kredytowych są zgłaszane wyłącznie przez instytucje, którym zezwolono na modelowanie ryzyka szczególnego związanego z instrumentami dłużnymi. W przypadku portfeli stóp procentowych, które obejmują ryzyko jako część niektórych instrumentów, portfele indywidualne i zagregowane są modelowane przez instytucje, którym zezwolono na modelowanie ogólnego ryzyka stopy procentowej, a także przez instytucje, którym zezwolono na modelowanie zarówno ogólnego, jak i szczególnego ryzyka stopy procentowej.
- dd) Wyniki dotyczące zarówno portfeli indywidualnych, jak i zagregowanych przedkłada się tylko wtedy, gdy przekazywane są również wyniki instrumentów, które stanowią część tych portfeli.
- ee) W sekcji 2 niniejszego załącznika (»Instrumenty«) »Rok T« oznacza »2025 r.«, a »Rok T + X« oznacza »2025 + 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. d) 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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: czerwiec 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 roku

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 % poziomowi 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 $\geq$ 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 $\geq$ 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: czerwiec 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: czerwiec rok T

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

121. Pozycja długa w opcjach zakupu. Instrument bazowy: indeks VIX (CBOE), ATM.

Wartość nominalna: odpowiada wartości indeksu pomnożonej przez 100 000 USD

Termin wygaśnięcia: czerwiec 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: wrzesień rok T+4

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

202. Dwuletnia swappcja 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.

Swapcja 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 wejścia w życie 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 USD, 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: wrzesień rok T+4

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 lat

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 w USD 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; 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 Data	Dla każdego okresu odsetkowego – drugi dzień roboczy w Londynie bezpośrednio poprzedzający dany termin wypłaty odsetek. »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, 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 lat

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: wrzesień rok T + 9 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 : $\left[\left(\frac{\text{CPI na ostatni dzień (w terminie zapadalności)}}{\text{CPI na pierwszy dzień}} \right) - 1 \right]$

Wartość nominalna: EUR 10 000 000

Data określenia wskaźnika bazowego: czerwiec rok T-1

Data określenia wskaźnika końcowego: sierpień rok T+4

Termin zapadalności: wrzesień rok T+4

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.

Swapcja 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 wejścia w życie 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 bps.

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 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 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; referencyjny kurs wymiany EUR/DKK obowiązujący w EBC na koniec dnia księgowania, jako natychmiastowy kurs wymiany, do celów ustalenia terminowego kursu wymiany.

Waluta instrumentu wg EUNB: EUR

311. Pozycja krótka w 6-miesięcznych kontraktach terminowych typu forward EUR/BRL rozliczanych w sposób nierzeczywisty (pozycja długa w EUR, pozycja krótka w BRL). wartość nominalna: 10 000 000 EUR; referencyjny kurs wymiany EUR/BRL obowiązujący w EBC na koniec dnia księgowania, jako natychmiastowy kurs wymiany, do celów ustalenia terminowego kursu wymiany.

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 WTI 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 WTI 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 Niderlandów 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

CTP

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 roku
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 roku

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 roku

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 roku

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 roku

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	Wymagane miary ryzyka
1001	101 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1002	102– 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1003	103 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1004	104 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1005	105– 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1006	106 – 1 instrument	GBP	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1007	107 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1008	108 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1009	109 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1010	110 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1011	111 – 1 instrument	USD	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1012	112 – 1 instrument	USD	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1013	113 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1014	114 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1015	115 – 1 instrument	GBP	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1016	116 – 1 instrument	GBP	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1017	117 – 1 instrument	JPY	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1018	118 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

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	Wymagane miary ryzyka
1101	103 – 1 instrument 104 – 1 instrument 105 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1102	113 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1103	115 – 1 instrument 116 – 1 instrument	GBP	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO
1104	109 – 1 instrument 110 – 1 instrument	EUR	VaR; sVaR; SBM; DRC; RRAO

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

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

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

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

Sekcja 5: Portfele zagregowane

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

Portfel	Opis	Kombinacja portfeli indywidualnych (indywidualne portfele zgodnie z numerem w sekcjach 3 i 4 niniejszego załącznika)	Waluta portfela EUNB	Wymagane miary ryzyka
10000	Kompleksowo, bez CTP	1001, 1101, 1104, 1106, 2001, 2002, 2203, 2206, 3301, 3303, 3304, 4401, 4402, 5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; sVAR; IRC; SBM; DRC; RRAO
11000	INSTRUMENTY KAPITAŁOWE łącznie	1001, 1101, 1104, 1106	EUR	VaR; sVAR; SBM; DRC; RRAO
12000	STOPA PROCENTOWA łącznie	2001, 2002, 2203, 2206	EUR	VaR; sVAR; SBM; DRC; RRAO
13000	INSTRUMENTY WALUTOWE łącznie	3301, 3303, 3304	EUR	VaR; sVAR; SBM; DRC; RRAO
14000	TOWARY łącznie	4401, 4402	USD	VaR; sVAR; SBM; DRC; RRAO
15000	SPREAD KREDYTOWY łącznie	5503, 5506, 5508, 5521	EUR	VaR; sVAR; IRC; SBM; DRC; RRAO
16000	CTP łącznie EUR	6601, 6602	EUR	VaR; sVAR; APR; SBM; DRC; RRAO

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 lat
Generowanie daty płatności:	Wprzód od daty rozpoczęcia
Częstotliwość płatności kuponu:	Kwartalna
Stopa kuponu:	3-miesięczna stopa SOFR + 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 lat
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 przedstawiają miarę ryzyka SBM portfeli określonych w załączniku X (portfele walidacyjne SBM) w ramach przedkładania IMV i przedkładają ją zgodnie z datami sprawozdawczymi przedłożenia IMV.
- b) Do przekazywania wyników odpowiadających portfelom walidacyjnym SBM stosuje się następujące zasady:
 - i. Instytucje zgłaszają wyłącznie wzór C120.02 i ograniczają sprawozdawczość w tym wzorze do wyników w walucie sprawozdawczej (tj. nie wypełnia się kolumny 0060 we wzorze C120.02, a wzorów C 106.00 i C 106.01 nie zgłasza się w odniesieniu do portfeli walidacji SBM);
 - ii. Instytucje zakładają, że wskaźniki wrażliwości na ryzyko i pozycje ryzyka zakrzywienia określone 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)."

ZAŁĄCZNIK III

„ZAŁĄCZNIK VI

PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW NADZOROWANIA WYNIKÓW

INSTRUKCJE DOTYCZĄCE WZORÓW

C 106.00 – Pierwotna wycena rynkowa i uzasadnienie wyłączenia	57
C 106.01 – SBM. Wskaźniki wrażliwości na ryzyko w podziale według instrumentu	57
C 107.01 – VaR i sVaR nieuwzględnione w korelacyjnym portfelu handlowym. Szczegółowe informacje	61
C 107.02 – VaR, sVaR i PV nieuwzględnione w korelacyjnym portfelu handlowym. Wyniki w walucie portfela EUNB	63
C 108.00 – Szeregi czasowe zysków i strat	64
C 109.01 – IRC. Szczegółowe informacje na temat modelu	65
C 109.02 – IRC. Szczegółowe informacje według portfela	65
C 109.03 – IRC. Kwota według portfela/daty	66
C 110.01 – Transakcje korelacyjne. Szczegółowe informacje na temat modelu	67
C 110.02 – Transakcje korelacyjne. Szczegółowe informacje według portfela	68
C 110.03 – Transakcje korelacyjne. Wszystkie rodzaje ryzyka zmiany cen według portfela/daty	69
C 120.01 – SBM. WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO W PODZIALE WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	69
C 120.02 – SBM. SKŁAD OFR W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA	72
C 120.04 – DRC. WARTOŚCI RYNKOWE I KWOTY JTD BRUTTO W PODZIALE WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	74
C 120.05 – DRC. SKŁAD OFR W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA	80
C 120.06 – ASA. OFR (Wymóg w zakresie funduszy własnych)	82

INSTRUKCJE DOTYCZĄCE WZORÓW

C 106.00 – Pierwotna wycena rynkowa i uzasadnienie wyłączenia

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Numer instrumentu	Załącznik V sekcja 2	Podaje się numer instrumentu pochodzący z załącznika V.
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). 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 w podziale 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. 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zgłasza się w odrębnych wierszach. Wszystkie wartości odnoszą się do »dnia odniesienia dla IMV (i początkowego zgłoszenia SBM)« 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 do przepisów	Instrukcje
Numer instrumentu	Załącznik V sekcja 2	Podaje się numer instrumentu pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Identyfikator czynnika ryzyka	Art. 325l, 325m, 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 – należy podać 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 – należy podać 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) – należy podać 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) – należy podać numer koszyka w tabeli 6 w art. 325ak tego rozporządzenia; — ryzyko cen akcji – należy podać numer koszyka w tabeli 8 w art. 325ap ust. 1 tego rozporządzenia; — ryzyko cen towarów – należy podać numer koszyka w tabeli 9 w art. 325as tego rozporządzenia; — ryzyko walutowe oraz elementy dotyczące ryzyka delta lub ryzyka zakrzywienia – należy podać nazwę waluty (zgodnie z oznaczeniem waluty według ISO 4217, np. »USD«); — ryzyko walutowe oraz element dotyczący ryzyka vega – należy podać nazwy walut tworzących parę (zgodnie z oznaczeniem walut według ISO 4217, np. »EUR_USD«).
0030	Dodatkowy identyfikator 1	Art. 325l 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 – należy podać 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) – należy podać nazwę emitenta lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; odpowiedź powinna być identyczna dla dowolnych dwóch

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			zgłoszonych wskaźników wrażliwości na czynniki ryzyka, które otrzymują parametr korelacji $\rho_{kl}^{(name)}$ wynosi 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) – należy podać nazwę transzy lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; — ryzyko cen akcji – należy podać nazwę emitenta akcji lub odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; — ryzyko cen towarów – należy podać 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. 325g, 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; — 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. 325g 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«).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0070	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko (wyniki w walucie instrumentu EUNB)	Sekcja 2 załącznika V do niniejszego rozporządzenia oraz art. 325d pkt 2 oraz art. 325g, 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).
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, należy podać 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.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0120	Kategoria jakości kredytowej	Art. 325m 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, należy podać jeden z następujących stopni jakości kredytowej (CQS): (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 107.01 – VaR i sVaR nieuwjęte w korelacyjnym portfelu handlowym. Szczegółowe informacje

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	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, jeżeli chce 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, jeżeli chce 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, jeżeli chce przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	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 ważone (ważenie danych VaR); (c) wyższa z dwóch wartości: dane ważone lub dane nieważone (ważenie danych VaR) w lit. a) i b). Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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, jeżeli chce 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, jeżeli chce 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, jeżeli chce 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, jeżeli chce przedstawić wyjaśnienia dotyczące odpowiedzi udzielonej w kolumnie 0010.
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).

Wiersz	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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 nieuwjęte w korelacyjnym portfelu handlowym. Wyniki w walucie portfela EUNB

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

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

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	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 końcowym dniem odniesienia dla ASA)«, jak określono w sekcji 1 lit. b) załącznika V. Do celów podawania dat przyjmuje się konwencję »dd/mm/rrrr«.

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

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	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 końcowego zgłoszenia ASA), 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).

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			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 do przepisów	Instrukcje
0010	Liczba czynników modelowania		EBA/GL/2012/3 Zgłasza się liczbę czynników modelowania na ogólnym poziomie modelu IRC. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (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		EBA/GL/2012/3 Zgłasza się źródło LGD na ogólnym poziomie modelu IRC. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) konwencja rynkowa; (b) LGD stosowane w ramach metody IRB; (c) inne źródło LGD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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 do przepisów	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 do przepisów	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. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (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. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) agencje ratingowe; (b) metoda IRB; (c) wskazanie rynkowe PD; (d) inne źródło PD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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		EBA/GL/2012/3 Zgłasza się źródło macierzy przejścia stosowane na poziomie portfela. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) agencje ratingowe; (b) metoda IRB; (c) wskazanie rynkowe macierzy przejścia; (d) inne źródło macierzy przejścia (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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 do przepisów	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 do przepisów	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 końcowym dniem odniesienia dla ASA)«, 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 do przepisów	Instrukcje
0010	Liczba czynników modelowania	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się liczbę czynników modelowania na ogólnym poziomie modelu transakcji korelacyjnych. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (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. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) konwencja rynkowa; (b) LGD stosowane w ramach metody IRB; (c) inne źródło LGD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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 do przepisów	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 do przepisów	Instrukcje
0010	Horyzont płynnościowy	Art. 377 ust. 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się horyzont płynnościowy stosowany na poziomie portfela. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (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	Art. 377 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się źródło PD stosowane na poziomie portfela. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) agencje ratingowe; (b) metoda IRB; (c) wskazanie rynkowe PD; (d) inne źródło PD (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) agencje ratingowe; (b) metoda IRB; (c) wskazanie rynkowe macierzy przejścia; (d) inne źródło macierzy przejścia (należy określić). Instytucja korzysta z kolumny 0020, jeżeli chce 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 do przepisów	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 do przepisów	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 końcowym dniem odniesienia dla ASA)«, jak określono w sekcji 1 lit. b) załącznika V. Do celów podawania dat przyjmuje się konwencję »dd/mm/rrrr«.
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 W PODZIALE 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. 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. 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013, zgłasza się w odrębnych wierszach. Wszystkie wartości muszą odnosić się do »końcowego dnia odniesienia dla RM (i końcowego zgłoszenia ASA)« (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 do przepisów	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Numer instrumentu	Załącznik V sekcja 2	Podaje się numer instrumentu pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0020	Identyfikator czynnika ryzyka	Art. 325l, 325m, 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 należy podać 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 należy podać 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) należy podać 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) należy podać numer koszyka w tabeli 6 w art. 325ak tego rozporządzenia; — ryzyko cen akcji należy podać numer koszyka w tabeli 8 w art. 325ap ust. 1 tego rozporządzenia; — ryzyko cen towarów należy podać numer koszyka w tabeli 9 w art. 325as tego rozporządzenia; — ryzyko walutowe oraz elementy dotyczące ryzyka delta lub ryzyka zakrzywienia należy podać nazwę waluty (zgodnie z oznaczeniem waluty według ISO 4217, np. »USD«); — ryzyko walutowe oraz element dotyczący ryzyka vega należy podać nazwy walut tworzących parę (zgodnie z oznaczeniem walut według ISO 4217, np. »EUR_USD«).
0040	Dodatkowy identyfikator 1	Art. 325l, 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 – należy podać 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) – należy podać nazwę emitenta lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; odpowiedź powinna być identyczna dla dowolnych dwóch zgłoszonych wskaźników wrażliwości na czynniki ryzyka, które otrzymują parametr korelacji $\rho_{kl}^{(name)}$ wynosi 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) – należy podać nazwę transzy lub inny odpowiedni niepowtarzalny identyfikator; — ryzyko cen akcji – należy podać nazwę emitenta akcji lub odpowiedni niepowtarzalny identyfikator;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			— ryzyko cen towarów – należy podać 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. 325g, 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. 325g 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.
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. 325g, 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.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
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, należy podać 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. 325m 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, należy podać jeden z następujących stopni jakości kredytowej (CQS): (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 W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

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

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
0010	Klasa ryzyka	Art. 325d ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się klasę ryzyka. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (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. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) »Ryzyko delta«; (b) »Ryzyko vega«; (c) »Ryzyko zakrzywienia«.
0030	Scenariusz korelacji	Art. 325h rozporządzenia (UE) nr 575/2013	Zgłasza się scenariusz korelacji. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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.
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.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
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.
0095	Przedłożenie wyników portfela walidacyjnego SBM	Art. 325e ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013	W przypadku gdy portfel, w odniesieniu do którego zgłasza się informacje, jest portfelem walidacyjnym SBM, o którym mowa w sekcji 7 załącznika V: a) »przedłożone« zgłasza się, jeżeli instytucja przedstawia wyniki odpowiadające temu portfelowi; b) »nieprzedłożony – brak ekspozycji na czynnik ryzyka« zgłasza się, jeżeli instytucja zdecyduje się nie przedstawiać wyników dla odpowiedniego portfela walidacyjnego SBM, ponieważ kierownictwo tej instytucji nie wyraziło wewnętrznej zgody na prowadzenie działalności na instrumentach, które wygenerowałyby ekspozycję na odpowiedni czynnik ryzyka; »nie dotyczy« zgłasza się, jeżeli portfel, w odniesieniu do którego zgłasza się informacje, jest portfelem, o którym mowa w sekcjach 3, 4 lub 5 załącznika V.
0100	Pole na tekst dowolny		W tej kolumnie instytucja może zamieścić ewentualne dodatkowe informacje.

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

Instytucje 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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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 do przepisów	Instrukcje
Portfel	Załącznik V sekcje 3, 4 i 5	Podaje się numer portfela pochodzący z załącznika V.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	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«, należy podać 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«, należy podać odpowiedź zawartą w lit. a) powyżej albo 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«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			(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«; (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«, należy podać: »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«, należy podać nazwę indeksu; w przeciwnym razie należy podać (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« – należy podać nazwę dłużnika; — »pozycjom sekurytyzacyjnym niewłączonym do ACTP« – należy podać nazwę dłużnika lub niepowtarzalny identyfikator oznaczający pulę i transzę aktywów bazowych; — »pozycjom sekurytyzacyjnym włączonym do ACTP« – należy podać 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. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (a) »CQS 1«; (b) »CQS 2«; (c) »CQS 3«; (d) »CQS 4«; (e) »CQS 5«; (f) »CQS 6«; (g) »Nie przypisano CQS (bez ratingu)«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			(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«, należy podać jedną z poniższych odpowiedzi: (j) »CQS 7«; (k) »CQS 8«; (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	Institucje 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«, należy podać 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«.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
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.
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. Możliwe są następujące odpowiedzi (oznaczające poszczególne stopnie jakości kredytowej (CQS)): (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; — jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, a zgłoszona ekspozycja jest ekspozycją krótką, instytucje zgłaszają sumę elementów $P\&L_{\text{short}}$ i $\text{Adjustment}_{\text{short}}$ zgodnie z art. 325w ust. 2 tego rozporządzenia.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			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} określonemu w art. 325w ust. 1 i 2 rozporządzenia (UE) nr 575/2013 lub elementowi V określonemu 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 $P\&L_{\text{long}}$ i $\text{Adjustment}_{\text{long}}$ zgodnie z art. 325w ust. 1 rozporządzenia (UE) nr 575/2013; — jeżeli klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0020 odpowiada »instrumentom innym niż pozycje sekurytyzacyjne«, a zgłoszona ekspozycja jest ekspozycją krótką, instytucje zgłaszają sumę elementów $P\&L_{\text{short}}$ i $\text{Adjustment}_{\text{short}}$ zgodnie z art. 325w ust. 2 tego rozporządzenia.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			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 W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA

Instrukcje dotyczące arkuszy (oś z)

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

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	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«, należy podać jedną z następujących odpowiedzi: (a) »przedsiębiorstwa«; (b) »państwa«; (c) »samorządy terytorialne / gminy«.

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			Jeżeli natomiast klasa ryzyka zgłoszona w kolumnie 0010 odpowiada »pozycjom sekurytyzacyjnym niewłączonym do ACTP«, należy podać 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«; (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«;

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
			(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«, należy podać: »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«, należy podać nazwę indeksu; w przeciwnym razie należy podać (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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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 do przepisów	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	

Kolumna	Nagłówek	Odniesienie do przepisów	Instrukcje
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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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 końcowego dnia odniesienia dla ASA)« (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. 325l, 325m, 325n, 325o, 325p i 325q rozporządzenia (UE) nr 575/2013. W przypadku czynników ryzyka ogólnego stopy procentowej vega określonych w art. 325l 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. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013, rozróżnienia między czynnikami ryzyka dotyczącymi instrumentów dłużnych a czynnikami ryzyka dotyczącymi swapów ryzyka kredytowego zgodnie z art. 325m i 325n tego rozporządzenia, rozróżnienia między ceną kasową akcji a czynnikami ryzyka stopy repo akcji zgodnie z art. 325o tego rozporządzenia oraz rozróżnienia między wznoszącą pozycją netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVRk+) lub opadającą pozycją netto ryzyka zakrzywienia dla tego czynnika ryzyka (CVRk-) zgodnie z art. 325g tego rozporządzenia.

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
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		Wzrost wartości	CM_CU	Art. 325p i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
CM	CURVATURE		Spadek wartości	CM_CD	Art. 325p i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roku	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_00.50_DEBT	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_01.00_DEBT	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 lata	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_03.00_DEBT	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 lat	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_05.00_DEBT	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 lat	Instrument dłużny	CSR_NON_SEC_D_10.00_DEBT	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	0,5 roku	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_00.50_CDS	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	1 rok	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_01.00_CDS	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	3 lata	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_03.00_CDS	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	5 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_05.00_CDS	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	DELTA	10 lat	Swap ryzyka kredytowego	CSR_NON_SEC_D_10.00_CDS	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	0,5 roku		CSR_NON_SEC_V_00.50	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	1 rok		CSR_NON_SEC_V_01.00	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	3 lata		CSR_NON_SEC_V_03.00	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	5 lat		CSR_NON_SEC_V_05.00	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	VEGA	10 lat		CSR_NON_SEC_V_10.00	Art. 325m rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Wzrost wartości	CSR_NON_SEC_CU	Art. 325m i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
CSR_NON_SEC	CURVATURE		Spadek wartości	CSR_NON_SEC_CD	Art. 325m i 325g 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		Wzrost wartości	CSR_SEC_ACTP_CU	Art. 325n i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
CSR_SEC_ACTP	CURVATURE		Spadek wartości	CSR_SEC_ACTP_CD	Art. 325n i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	0,5 roku	Instrument dłużny	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_00.50_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	1 rok	Instrument dłużny	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_01.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	3 lata	Instrument dłużny	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_03.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	5 lat	Instrument dłużny	CSR_SEC_NO-N_ACTP_D_05.00_DEBT	Art. 325n rozporządzenia (UE) nr 575/2013
CSR_SEC_NO-N_ACTP	DELTA	10 lat	Instrument dłużny	CSR_SEC_NO-N_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		Wzrost wartości	CSR_SEC_NON_ACTP_CU	Art. 325n i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
CSR_SEC_NO-N_ACTP	CURVATURE		Spadek wartości	CSR_SEC_NON_ACTP_CD	Art. 325n i 325g 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		Wzrost wartości	EQ_CU	Art. 325o i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
EQ	CURVATURE		Spadek wartości	EQ_CD	Art. 325o i 325g 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		Wzrost wartości	FX_CU	Art. 325q i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
FX	CURVATURE		Spadek wartości	FX_CD	Art. 325q i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	0,25 roku		GIRR_D_00.25	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	0,5 roku		GIRR_D_00.50	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	1 rok		GIRR_D_01.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	2 lat		GIRR_D_02.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	3 lata		GIRR_D_03.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	5 lat		GIRR_D_05.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	10 lat		GIRR_D_10.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	15 lat		GIRR_D_15.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	20 lat		GIRR_D_20.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA	30 lat		GIRR_D_30.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA		Inflacja	GIRR_D_INF	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA		Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_D_CRO_EUR	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	DELTA		Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_D_CRO_USD	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 0,5 roku		GIRR_V_00.50_00.50	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 0,5 roku		GIRR_V_01.00_00.50	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 0,5 roku		GIRR_V_03.00_00.50	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
GIRR	VEGA	5 lat – 0,5 roku		GIRR_V_05.00_00.50	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 0,5 roku		GIRR_V_10.00_00.50	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 1 rok		GIRR_V_00.50_01.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 1 rok		GIRR_V_01.00_01.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 1 rok		GIRR_V_03.00_01.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 1 rok		GIRR_V_05.00_01.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 1 rok		GIRR_V_10.00_01.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 3 lata		GIRR_V_00.50_03.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 3 lata		GIRR_V_01.00_03.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 3 lata		GIRR_V_03.00_03.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 3 lata		GIRR_V_05.00_03.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 3 lata		GIRR_V_10.00_03.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku – 5 lat		GIRR_V_00.50_05.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 5 lat		GIRR_V_01.00_05.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 5 lat		GIRR_V_03.00_05.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 5 lat		GIRR_V_05.00_05.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 5 lat		GIRR_V_10.00_05.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
GIRR	VEGA	0,5 roku – 10 lat		GIRR_V_00.50_10.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok – 10 lat		GIRR_V_01.00_10.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata – 10 lat		GIRR_V_03.00_10.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat – 10 lat		GIRR_V_05.00_10.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat – 10 lat		GIRR_V_10.00_10.00	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Inflacja	GIRR_V_00.50_INF	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Inflacja	GIRR_V_01.00_INF	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata	Inflacja	GIRR_V_03.00_INF	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat	Inflacja	GIRR_V_05.00_INF	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat	Inflacja	GIRR_V_10.00_INF	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_00.50_CRO_EUR	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_01.00_CRO_EUR	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	3 lata	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_03.00_CRO_EUR	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_05.00_CRO_EUR	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat	Baza walutowa (w stosunku do EUR)	GIRR_V_10.00_CRO_EUR	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	0,5 roku	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_00.50_CRO_USD	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	1 rok	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_01.00_CRO_USD	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013

Klasa ryzyka	Element	Termin zapadalności	Dodatkowe specyfikacje	Identyfikator czynnika ryzyka	Odniesienie do przepisów
GIRR	VEGA	3 lata	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_03.00_CRO_USD	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	5 lat	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_05.00_CRO_USD	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	VEGA	10 lat	Baza walutowa (w stosunku do USD)	GIRR_V_10.00_CRO_USD	Art. 325l rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	CURVATURE		Wzrost wartości	GIRR_CU	Art. 325l i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013
GIRR	CURVATURE		Spadek wartości	GIRR_CD	Art. 325l i 325g rozporządzenia (UE) nr 575/2013”

ZAŁĄCZNIK IV

„ZAŁĄCZNIK VII

Portfele odniesienia do celów nadzorowania wyników. RYZYKO RYNKOWE

PORTFELE ODNIESIENIA DO CELÓW NADZOROWANIA WYNIKÓW. RYZYKO RYNKOWE			
Numer wzoru	Kod wzoru	Nazwa wzoru / grupy wzorów	Nazwa skrócona
		PIERWOTNA WYCENA RYNKOWA	
106,1	C 106.00	PIERWOTNA WYCENA RYNKOWA I UZASADNIENIE WYŁĄCZENIA	IMV
106,2	C 106.01	WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO W PODZIALE WEDŁUG INSTRUMENTU	WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI
		VaR, sVaR i PV	
107,1	C 107.01	SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE	VaR i sVaR 1
107,2	C 107.02	WYNIKI W WALUCIE PORTFELA EUNB	VaR i sVaR 2
		SZEREGI CZASOWE ZYSKÓW I STRAT	
108	C 108.00	SZEREGI CZASOWE ZYSKÓW I STRAT	ZYSKI I STRATY
		NARZUT KAPITAŁOWY Z TYTUŁU DODATKOWEGO RYZYKA	
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	
110,1	C 110.01	TRANSAKCJE KORELACYJNE. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE NA TEMAT MODELU	CT 1
110,2	C 110.02	TRANSAKCJE KORELACYJNE. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE WEDŁUG PORTFELA	CT 2
110,3	C 110.03	TRANSAKCJE KORELACYJNE. KWOTA WEDŁUG PORTFELA/DATY	CT 3
		ASA (SBM i DRC)	
120,1	C 120.01	SBM. WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO W PODZIALE WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	SBM 1
120,2	C 120.02	SBM. SKŁAD OFR W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA	SBM 2
120,4	C 120.04	DRC. WARTOŚCI RYNKOWE I KWOTY JTD BRUTTO W PODZIALE WEDŁUG INSTRUMENTU/PORTFELA	DRC 1
120,5	C 120.05	DRC. SKŁAD OFR W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA	DRC 2
120,6	C 120.06	ASA. OFR W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA	OFR z tytułu ASA

C 106.00 – PIERWOTNA WYCENA RYNKOWA I UZASADNIENIE WYŁĄCZENIA

Numer instrumentu	Instrument modelowany pod kątem VaR i sVaR (TAK/NIE)	Instrument modelowany pod kątem IRC (TAK/NIE)	Instrument modelowany do celów transakcji korelacyjnych (TAK/NIE)	Uzasadnienie wyłączenia	Pole na tekst dowolny	Pierwotna wycena rynkowa
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070

C 106.01 – WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO W PODZIALE WEDŁUG INSTRUMENTU

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 instrumentu EUNB)	Model wyceny	Definicja wskaźników wrażliwości	Pole na tekst dowolny	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej
0010	0020	0030	0050	0060	0070	0080	0090	0100	110	120

C 107.01 – VaR, sVaR i PV. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE

		Wariant	Pole na tekst dowolny
		0010	0020
VaR			
0010	Metodyka		
0020	Obliczenie 10-dniowego horyzontu		

		Wariant	Pole na tekst dowolny
		0010	0020
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
Wier-sz	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 – TRANSAKCJE KORELACYJNE. SZCZEGÓŁOWE INFORMACJE NA TEMAT MODELU

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

C 110.02 – TRANSAKCJE KORELACYJNE. 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 – TRANSAKCJE KORELACYJNE. WSZYSTKIE RODZAJE RYZYKA ZMIANY CEN WEDŁUG PORTFELA/DATY

Portfel

Data	Wszystkie rodzaje ryzyka zmiany cen
0010	0060

C 120.01 – SBM. WSKAŹNIKI WRAŻLIWOŚCI NA RYZYKO W PODZIALE 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 W PODZIALE 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 zakrzywienia dla ryzyka walutowego	Podział elementów ryzyka zakrzywienia dla ryzyka walutowego według skalara	Przedłożenie wyników portfela walidacyjnego SBM	Pole na tekst dowolny
0010	0020	0030	0040	0050	0060	0070	0080	0090	0950	0100

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

Portfel

Liczba całkowita

Numer instrumentu	Klasa ryzyka	Buc-ket1	Buc-ket2	Dłuż-nik	Katego-ria jakości kredy-towej	Waga ryzyka niewyko-nania zobowią-zania	Uprzywi-lejowanie	Termin zapadał-ności	Stopa odzysku	Kieru-nek	Punkt inicjujący (%)	Punkt kończący (%)	Wyniki w walucie sprawozdawczej				Wyniki w walucie portfela EUNB		
													Kwota referen-cyjna	P&L + Adjust-ment	Kwota JTD brutto	Waluta	Kwota referen-cyjna	P&L + Adjust-ment	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 W PODZIALE WEDŁUG PORTFELA

Portfel

Liczba całkowita

Klasa ryzyka	Bucket1	Bucket2	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 (Wymóg w zakresie funduszy własnych)

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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
S_IRV_b14#	GIRR_V_03.00_05.00	USD				700,00
S_IRV_b13#	GIRR_V_03.00_03.00	USD				– 800,00
S_IRV_b12#	GIRR_V_03.00_01.00	USD				700,00
S_IRV_b11#	GIRR_V_03.00_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_e2#	GIRR_V_01.00_INF	BRL				750,00
S_IRV_b10#	GIRR_V_01.00_10.00	USD				500,00
S_IRV_b9#	GIRR_V_01.00_05.00	USD				50,00
S_IRV_b8#	GIRR_V_01.00_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_b7#	GIRR_V_01.00_01.00	USD				200,00
S_IRV_b6#	GIRR_V_01.00_00.50	USD				900,00
S_IRV_b5#	GIRR_V_00.50_10.00	USD				100,00
S_IRV_c5#	GIRR_V_00.50_10.00	CLP				– 100,00
S_IRV_d5#	GIRR_V_00.50_10.00	EUR				– 2 000,00
S_IRV_b4#	GIRR_V_00.50_05.00	USD				100,00
S_IRV_c4#	GIRR_V_00.50_05.00	CLP				100,00
S_IRV_d4#	GIRR_V_00.50_05.00	EUR				1 500,00
S_IRV_b3#	GIRR_V_00.50_03.00	USD				– 500,00
S_IRV_c3#	GIRR_V_00.50_03.00	CLP				– 300,00
S_IRV_d3#	GIRR_V_00.50_03.00	EUR				1 000,00
S_IRV_b2#	GIRR_V_00.50_01.00	USD				400,00
S_IRV_c2#	GIRR_V_00.50_01.00	CLP				150,00
S_IRV_d2#	GIRR_V_00.50_01.00	EUR				3 750,00
S_IRV_a1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				– 100,00
S_IRV_b1#	GIRR_V_00.50_00.50	USD				700,00

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
S_IRV_c1#	GIRR_V_00.50_00.50	CLP				300,00
S_IRV_d1#	GIRR_V_00.50_00.50	EUR				– 4 750,00
S_IRV_e1#	GIRR_V_00.50_00.50	BRL				– 500,00
S_IRD_b11#	GIRR_D_INF	USD				– 50 000,00
S_IRD_d11#	GIRR_D_INF	CLP				95 000,00
S_IRD_e11#	GIRR_D_INF	EUR	DE			– 65 000,00
S_IRD_e13#	GIRR_D_INF	EUR	FR			– 100 000,00
S_IRD_d12#	GIRR_D_CRO_USD	CLP				10 500,00
S_IRD_e12#	GIRR_D_CRO_USD	EUR				– 85 000,00
S_IRD_b12#	GIRR_D_CRO_EUR	USD				– 65 000,00
S_IRD_b10#	GIRR_D_30.00	USD	OIS			– 50 000,00
S_IRD_c10#	GIRR_D_30.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d10#	GIRR_D_30.00	CLP	OIS			15 000,00
S_IRD_e10#	GIRR_D_30.00	EUR	OIS			– 120 000,00
S_IRD_b9#	GIRR_D_20.00	USD	OIS			200 000,00
S_IRD_c9#	GIRR_D_20.00	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d9#	GIRR_D_20.00	CLP	OIS			90 000,00
S_IRD_e9#	GIRR_D_20.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b8#	GIRR_D_15.00	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_c8#	GIRR_D_15.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d8#	GIRR_D_15.00	CLP	OIS			70 000,00

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
S_IRD_e8#	GIRR_D_15.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b7#	GIRR_D_10.00	USD	OIS			2 000,00
S_IRD_c7#	GIRR_D_10.00	USD	Libor3m			– 100 000,00
S_IRD_d7#	GIRR_D_10.00	CLP	OIS			– 25 000,00
S_IRD_e7#	GIRR_D_10.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b6#	GIRR_D_05.00	USD	OIS			– 90 000,00
S_IRD_c6#	GIRR_D_05.00	USD	Libor3m			– 35 000,00
S_IRD_d6#	GIRR_D_05.00	CLP	OIS			– 5 000,00
S_IRD_e6#	GIRR_D_05.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b5#	GIRR_D_03.00	USD	OIS			85 000,00
S_IRD_c5#	GIRR_D_03.00	USD	Libor3m			55 000,00
S_IRD_d5#	GIRR_D_03.00	CLP	OIS			– 100 000,00
S_IRD_e5#	GIRR_D_03.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b4#	GIRR_D_02.00	USD	OIS			– 10 000,00
S_IRD_c4#	GIRR_D_02.00	USD	Libor3m			10 000,00
S_IRD_d4#	GIRR_D_02.00	CLP	OIS			5 000,00
S_IRD_e4#	GIRR_D_02.00	EUR	OIS			100,00
S_IRD_b3#	GIRR_D_01.00	USD	OIS			– 65 000,00
S_IRD_c3#	GIRR_D_01.00	USD	Libor3m			70 000,00
S_IRD_d3#	GIRR_D_01.00	CLP	OIS			10 000,00
S_IRD_e3#	GIRR_D_01.00	EUR	OIS			– 50 000,00
S_IRD_b2#	GIRR_D_00.50	USD	OIS			15 000,00
S_IRD_c2#	GIRR_D_00.50	USD	Libor3m			– 40 000,00
S_IRD_d2#	GIRR_D_00.50	CLP	OIS			45 000,00
S_IRD_e2#	GIRR_D_00.50	EUR	OIS			100,00
S_IRD_a1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			30 000,00
S_IRD_b1#	GIRR_D_00.25	USD	OIS			20 000,00

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
S_IRD_c1#	GIRR_D_00.25	USD	Libor3m			– 30 000,00
S_IRD_d1#	GIRR_D_00.25	CLP	OIS			– 30 000,00
S_IRD_e1#	GIRR_D_00.25	EUR	OIS			100,00
S_IRD_f1#	GIRR_D_00.25	DKK	OIS			100,00
S_IRC_a1#	GIRR_CU	USD				– 18 466,83
S_IRC_b1#	GIRR_CU	USD				92 233,09
S_IRC_c1#	GIRR_CU	CLP				– 1 270,00
S_IRC_d1#	GIRR_CU	EUR				– 253,12
S_IRC_e1#	GIRR_CU	VND				– 11 950,00
S_IRC_a1#	GIRR_CD	USD				18 647,66
S_IRC_b1#	GIRR_CD	USD				– 93 178,71
S_IRC_c1#	GIRR_CD	CLP				450,00
S_IRC_d1#	GIRR_CD	EUR				– 3 237,08
S_IRC_e1#	GIRR_CD	VND				– 4 030,00
S_FXV_b4#	FX_V_5.00	EUR_CLP				200,00
S_FXV_d4#	FX_V_5.00	CHF_VND				1 500,00
S_FXV_b3#	FX_V_3.00	EUR_CLP				– 400,00
S_FXV_d3#	FX_V_3.00	CHF_VND				1 000,00
S_FXV_b5#	FX_V_10.00	EUR_CLP				150,00
S_FXV_d5#	FX_V_10.00	CHF_VND				– 2 000,00
S_FXV_b2#	FX_V_1.00	EUR_CLP				300,00
S_FXV_d2#	FX_V_1.00	CHF_VND				3 750,00

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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

Instrument	Identyfikator czynnika ryzyka	Koszyk	Dodatkowy identyfikator	Dodatkowy identyfikator 2	Kategoria jakości kredytowej	Wskaźnik wrażliwości na ryzyko
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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_a1# S_IRC_b1# S_IRC_b1# S_IRC_c1# S_IRC_c1# S_IRC_d1# S_IRC_d1# S_IRC_e1# S_IRC_e1#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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_a1# S_IRC_b1# S_IRC_b1# S_IRC_c1# S_IRC_c1# S_IRC_d1# S_IRC_d1# S_IRC_e1# S_IRC_e1#
G055	GIRR	DELTA	S_IRD_e11# S_IRD_e13#
G056	GIRR	DELTA	S_IRD_e1# S_IRD_f1#
E001	EQ	DELTA	S_EQD_a2#
E002	EQ	DELTA	S_EQD_c1#
E003	EQ	DELTA	S_EQD_d1#
E004	EQ	DELTA	S_EQD_e1#
E005	EQ	DELTA	S_EQD_f1#
E006	EQ	DELTA	S_EQD_h1#
E007	EQ	DELTA	S_EQD_i1#
E008	EQ	DELTA	S_EQD_j1#
E009	EQ	DELTA	S_EQD_k1#
E010	EQ	DELTA	S_EQD_m1#
E011	EQ	DELTA	S_EQD_o1#
E012	EQ	DELTA	S_EQD_q1#
E013	EQ	DELTA	S_EQD_s1#
E014	EQ	DELTA	S_EQD_a3#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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_a1# S_EQC_a2# S_EQC_a2# S_EQC_b1# S_EQC_b1# S_EQC_c1# S_EQC_c1# S_EQC_aa1# S_EQC_aa1# S_EQC_d1# S_EQC_d1# S_EQC_e1# S_EQC_e1# S_EQC_ab1# S_EQC_ab1# S_EQC_f1# S_EQC_f1# S_EQC_ac1# S_EQC_ac1# S_EQC_g1# S_EQC_g1# S_EQC_ad1# S_EQC_ad1# S_EQC_h1# S_EQC_h1# S_EQC_ae1# S_EQC_ae1# S_EQC_i1# S_EQC_i1# S_EQC_af1# S_EQC_af1# S_EQC_j1# S_EQC_j1# S_EQC_ag1# S_EQC_ag1# S_EQC_k1# S_EQC_k1# S_EQC_ah1# S_EQC_ah1# S_EQC_q1# S_EQC_q1# S_EQC_r1# S_EQC_r1# S_EQC_s1# S_EQC_s1# S_EQC_t1# S_EQC_t1# S_EQC_u1# S_EQC_u1# S_EQC_v1# S_EQC_v1# S_EQC_w1# S_EQC_w1# S_EQC_y1# S_EQC_y1# S_EQC_z1# S_EQC_z1#
E117	EQ	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#

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

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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_a1# S_FXC_b1# S_FXC_b1# S_FXC_c1# S_FXC_c1# S_FXC_d1# S_FXC_d1# S_FXC_e1# S_FXC_e1# S_FXC_f1# S_FXC_f1#
F023	FX	WSZYSTKIE	S_FXD_a1# S_FXD_b1# S_FXD_c1# S_FXD_d1# S_FXD_e1# S_FXD_f1# S_FXV_a1# S_FXV_b1# S_FXV_b2# S_FXV_b3# S_FXV_b4# S_FXV_b5# S_FXV_c1# S_FXV_d1# S_FXV_d2# S_FXV_d3# S_FXV_d4# S_FXV_d5# S_FXC_a1# S_FXC_a1# S_FXC_b1# S_FXC_b1# S_FXC_c1# S_FXC_c1# S_FXC_d1# S_FXC_d1# S_FXC_e1# S_FXC_e1# S_FXC_f1# S_FXC_f1#
F024	FX	DELTA	S_FXD_d1#
F026	FX	DELTA	S_FXD_f1#
F028	FX	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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
N103	CSR_NON_SEC	CURVATURE	S_CNC_a1# S_CNC_a1# S_CNC_a2# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_b1# S_CNC_ab1# S_CNC_ab1# S_CNC_c1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_e1# S_CNC_f1# S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_h1# S_CNC_hb1# S_CNC_hb1# S_CNC_i1# S_CNC_i1# S_CNC_j1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_m1# S_CNC_n1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_q1# S_CNC_r1# S_CNC_r1# S_CNC_s1# S_CNC_s1# S_CNC_t1# S_CNC_t1# S_CNC_u1# S_CNC_u1# S_CNC_v1# S_CNC_v1# S_CNC_w1# S_CNC_w1# S_CNC_x1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# S_CNC_z1# S_CNC_aa1# S_CNC_aa1#
N104	CSR_NON_SEC	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_a1# S_CNC_a2# S_CNC_a2# S_CNC_b1# S_CNC_b1# S_CNC_ab1# S_CNC_ab1# S_CNC_c1# S_CNC_c1# S_CNC_d1# S_CNC_d1# S_CNC_e1# S_CNC_e1# S_CNC_f1# S_CNC_f1# S_CNC_g1# S_CNC_g1# S_CNC_h1# S_CNC_h1# S_CNC_hb1# S_CNC_hb1# S_CNC_i1# S_CNC_i1# S_CNC_j1# S_CNC_j1# S_CNC_k1# S_CNC_k1# S_CNC_l1# S_CNC_l1# S_CNC_m1# S_CNC_m1# S_CNC_n1# S_CNC_n1# S_CNC_o1# S_CNC_o1# S_CNC_p1# S_CNC_p1# S_CNC_q1# S_CNC_q1# S_CNC_r1# S_CNC_r1# S_CNC_s1# S_CNC_s1# S_CNC_t1# S_CNC_t1# S_CNC_u1# S_CNC_u1# S_CNC_v1# S_CNC_v1# S_CNC_w1# S_CNC_w1# S_CNC_x1# S_CNC_x1# S_CNC_y1# S_CNC_y1# S_CNC_z1# S_CNC_z1# S_CNC_aa1# S_CNC_aa1#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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#

Portfel	Klasa ryzyka	Element	Instrumenty
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_a1# S_CMC_a2# S_CMC_a2# S_CMC_b1# S_CMC_b1# S_CMC_c1# S_CMC_c1# S_CMC_d1# S_CMC_d1# S_CMC_e1# S_CMC_e1# S_CMC_f1# S_CMC_f1# S_CMC_g1# S_CMC_g1# S_CMC_h1# S_CMC_h1# S_CMC_i1# S_CMC_i1# S_CMC_j1# S_CMC_j1# S_CMC_k1# S_CMC_k1# S_CMC_l1# S_CMC_l1# S_CMC_m1# S_CMC_m1# S_CMC_n1# S_CMC_n1# S_CMC_o1# S_CMC_o1# S_CMC_p1# S_CMC_p1# S_CMC_q1# S_CMC_q1# S_CMC_r1# S_CMC_r1# S_CMC_s1# S_CMC_s1# S_CMC_t1# S_CMC_t1# S_CMC_u1# S_CMC_u1# S_CMC_v1# S_CMC_v1# S_CMC_x1# S_CMC_x1# S_CMC_y1# S_CMC_y1# S_CMC_z1# S_CMC_z1#
C081	CM	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_CMD_y1# S_CMD_z1# S_CMD_a1# S_CMD_a2# S_CMD_a3# S_CMD_a4# S_CMD_b1# S_CMD_b2# S_CMD_b3# S_CMD_b4# S_CMD_b5# S_CMD_c1# S_CMD_c2# S_CMD_c3# S_CMD_c4# S_CMD_c5# S_CMD_d1# S_CMD_d2# S_CMD_d3# S_CMD_d4# S_CMD_d5# S_CMD_e1# S_CMD_e2# S_CMD_e3# S_CMD_e4# S_CMD_e5# S_CMD_f1# S_CMD_f2# S_CMD_f3# S_CMD_f4# S_CMD_f5# S_CMD_g1# S_CMD_g2# S_CMD_g3# S_CMD_g4# S_CMD_g5# S_CMD_h1# S_CMD_h2# S_CMD_h3# S_CMD_h4# S_CMD_h5# S_CMD_i1# S_CMD_i2# S_CMD_i3# S_CMD_i4# S_CMD_i5# S_CMD_j1# S_CMD_j2# S_CMD_j3# S_CMD_j4# S_CMD_j5# S_CMD_k1# S_CMD_k2# S_CMD_k3# S_CMD_k4# S_CMD_k5# S_CMD_l1# S_CMD_l2# S_CMD_l3# S_CMD_l4# S_CMD_l5# S_CMD_m1# S_CMD_m2# S_CMD_m3# S_CMD_m4# S_CMD_m5# S_CMD_n1# S_CMD_n2# S_CMD_n3# S_CMD_n4# S_CMD_n5# S_CMD_o1# S_CMD_o2# S_CMD_o3# S_CMD_o4# S_CMD_o5# S_CMD_p1# S_CMD_p2# S_CMD_p3# S_CMD_p4# S_CMD_p5# S_CMD_q1# S_CMD_q2# S_CMD_q3# S_CMD_q4# S_CMD_q5# S_CMD_r1# S_CMD_r2# S_CMD_r3# S_CMD_r4# S_CMD_r5# S_CMD_s1# S_CMD_s2# S_CMD_s3# S_CMD_s4# S_CMD_s5# S_CMD_t1# S_CMD_t2# S_CMD_t3# S_CMD_t4# S_CMD_t5# S_CMD_u1# S_CMD_u2# S_CMD_u3# S_CMD_u4# S_CMD_u5# S_CMD_v1# S_CMD_v2# S_CMD_v3# S_CMD_v4# S_CMD_v5# S_CMD_w1# S_CMD_w2# S_CMD_w3# S_CMD_w4# S_CMD_w5# S_CMD_x1# S_CMD_x2# S_CMD_x3# S_CMD_x4# S_CMD_x5# S_CMD_y1# S_CMD_y2# S_CMD_y3# S_CMD_y4# S_CMD_y5# S_CMD_z1# S_CMD_z2# S_CMD_z3# S_CMD_z4# S_CMD_z5#